



# COMUNE DI MONTEGROTTO TERME

(PROVINCIA DI PADOVA)

Settore Amministrativo

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

## Relazione tecnico-finanziaria

**Accordo decentrato ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999 in merito alla ripartizione e destinazione delle risorse decentrate anno 2017.**

### Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo delle risorse decentrate alla incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività, in applicazione delle disposizioni dei Contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni - Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione nelle disponibilità del bilancio 2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili (applicata la riduzione 2014 ai sensi dell'art. 1, comma 456, della L. 147/2013 calcolata con le modalità della Circolare n. 20/2015 RGS)	157.039,20
Risorse variabili	27.362,82
Totale risorse	184.402,02
Compensi Progettazione erogati 2017	0
Totale risorse decentrate anno 2017	184.402,02

### 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 2017 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 RIA fino al 2010	9.604,36
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 05.10.2001	1.685,96
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	1.975,86
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4	2.602,03
CCNL 31/07/2009 dich. cong. n°1 (recupero PEO)	914,76
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. m) risparmi fondo lavoro straordinario	0
Art. 15, comma 2 incremento 1,2%	11.762,82
Art. 15, comma 5: Progetto Polizia Locale deliberazione della G.C. n. 50/2017	7.200,00
Art. 15, comma 5: n. 4 Progetti deliberazione della G.C. n. 35/2017	8.400,00
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 per processi di riorganizzazione)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 980.235,00, con la possibilità di incremento massima dell'1,2%. Nella sessione negoziale 2017 è stata inserita la percentuale massima corrispondente all'importo di € 11.762,82 (deliberazione della G.C. n. 170 del 21.09.2017)

### CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 (attivazione di nuovi servizi e mantenimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

n. 4 Progetti:

- "Vivi la tua Città: Montegrotto Terme 2017"
- "Internalizzazione servizio illuminazione votiva"
- "Riclassificazione voci inventario comunale"
- "Gestione del verde pubblico"

per l'importo complessivo di € 8.400,00 (deliberazione della Giunta Comunale n. 35 del 03.03.2017)

n. 1 Progetto della Polizia Locale di prevenzione e miglioramento della sicurezza urbana – Anno 2017, per l'importo di € 7.200,00 (deliberazione della Giunta Comunale n. 50 del 23.03.2017)

## Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
<b>Parte stabile</b>	
<b>Trasferimento personale ATA - riduzione già effettuata sul fondo 2005</b>	<b>(11.594,07)</b>
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0
Art. 1, comma 456, della Legge n. 147/2013 e Circolare n. 20/2015 RGS (riduzione 6,56% proporzionale alle cessazioni di personale e ricalcolo riduzione del fondo 2014 (esclusione della RIA cessati anni 2011/2014 e inglobamento della riduzione di parte variabile)	11.732,85
<b>Totale generale riduzioni</b>	<b>11.732,85</b>

## Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

I vincoli sul fondo per le risorse decentrate dall'anno 2015 erano cambiati per effetto dell'art. 1, comma 456, della Legge 23 dicembre 2013 n. 147 (legge di stabilità 2014): nella sezione che segue viene indicato l'importo di decurtazione operata pari alle riduzioni effettuate nell'anno 2014 che peraltro consolida le riduzioni qualora dovute negli anni precedenti (2011-2012-2013).

Dal 01.01.2017 per effetto dell'art. 23, comma 2 del D.Lgs. 75/2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016:



Descrizione	Importo
<b>A) Fondo tendenziale</b>	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	167.091,58
Risorse variabili	27.362,82
Totale fondo tendenziale	194.454,40
<b>B) Decurtazioni del Fondo tendenziale</b>	
Adeguamento del fondo anno 2015 alle prescrizioni dell'art. 1, comma 456 della Legge 23 dicembre 2013, n. 147 e della Circolare n. 20/2015 del MEF - RGS	-11.732,85
Integrazione con la RIA dei cessati nell'anno 2015	1.680,47
<b>C) Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>184.402,02</b>
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	157.039,20
Risorse variabili	27.362,82
<b>Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>184.402,02</b>

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

Voce non presente

Sezione II.a – Destinazioni non specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Non sono presenti somme riferite alla tipologia sotto indicata:

Descrizione	Importo
Compensi Progettazione (art. 15, c. 1, lett. k)	0
Totale	<b>0</b>

Sezione II.b - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **184.402,02**, così suddivise:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali storiche	73.714,69
Indennità di comparto	26.700,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	26.787,33
Produttività Collettiva – Progetti	15.600,00
Indennità turno/rischio/disagio/maneggio valori/nott. festivo	10.800,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	30.500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00
Totale	<b>184.402,02</b>

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	0
Somme regolate dal contratto	184.402,02
<b>Totale</b>	<b>184.402,02</b>

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 € **157.039,20**: le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto e progressioni orizzontali) ammontano a € **100.414,69**. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate interamente con risorse stabili.

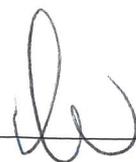
**b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;**

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività collettiva è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

**Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa**

**Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2017.**

Descrizione	Anno 2017
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	115.328,31
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
CCNL 5/10/2001 art. 4, c.2 (RIA 2010 9.604,36 + RIA 2015 1.680,47)	11.284,83
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 05.10.2001	1.685,96
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	1.975,86
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4	2.602,03
CCNL 31/07/2009 dich. cong. n°1	914,76
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	498,38
<b>Totale</b>	<b>168.772,05</b>
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
Art. 15, comma 2	11.762,82
Art. 15, comma 5 riorganizzazioni/progetti	15.600,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Art. 15, comma 1, lett. k) Progettazione	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0
Altro	0
<b>Totale</b>	<b>27.362,82</b>
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0



Descrizione	Anno 2017
Personale incaricato di posizione organizzativa a carico del fondo	0
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0
Risorse fisse	<b>168.772,05</b>
Decurtazioni sulle risorse fisse e variabili per adeguamento al fondo 2014 – Circolare n. 20/2015 RGS	<b>-11.732,85</b>
<b>Risorse fisse 2017</b>	<b>157.039,20</b>
<b>Risorse variabili 2017</b>	<b>27.362,82</b>
<b>Totale</b>	<b>184.402,02</b>
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge: Compensi Progettazione	0
<b>Totale generale</b>	<b>184.402,02</b>

**Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2017.**

Descrizione	Anno 2017
Indennità di comparto	26.700,00
Progressioni economiche	73.714,69
Posizioni Organizzative (non indicate perché a carico del bilancio art. 11 CCNL 31.03.1999)	0
Indennità di responsabilità e mansione	30.800,00
Indennità di turno, rischio, disagio, ecc.	10.800,00
<b>Totale</b>	<b>142.014,69</b>
Produttività individuale di cui all'art.17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	26.787,33
Produttività collettiva - progetti	15.600,00
<b>Totale</b>	<b>42.387,33</b>
Somme di produttività individuale non erogate	0
<b>Totale</b>	<b>184.402,02</b>
Non regolate dal contratto decentrato	0
Regolate dal contratto decentrato	184.402,02
<b>Totale risorse</b>	<b>184.402,02</b>

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

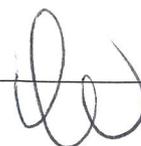
Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in due capitoli di spesa (precisamente il capitolo 101175 ed il capitolo 101180): la verifica tra sistema contabile e dati del fondo trattamento accessorio è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che la decurtazione del Fondo dell'anno 2014 risulta rispettata. Conferma del rispetto dei limiti in vigore dal 1° gennaio 2017.

La decurtazione permanente del Fondo risorse decentrate dell'anno 2014 risulta rispettato nei seguenti criteri:

- Non si è verificata la necessità di applicare in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010 in quanto non presenti;
- È stata applicata la riduzione del 6,56% per effetto delle cessazioni di personale;
- L'ammontare della RIA e degli assegni non riassorbili è stata calcolata fino al 2010;
- L'importo della decurtazione permanente prevista dall'art. 1, comma 456, della Legge n. 147/2013, calcolata con le modalità indicate nella Circolare n. 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato ed espone nella relazione illustrativa, ammonta ad € **11.732,85**;



Gli stanziamenti delle risorse aggiuntive ed il fondo risorse decentrate anno 2017 nel suo totale non superano l'ammontare del fondo risorse decentrate anno 2016.

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 è impegnato ai capitoli 101175 e 101180 del bilancio di previsione finanziario 2017/2019.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate ai capitoli 101176 e 101181 del bilancio di previsione finanziario 2017/2019.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 101555 del bilancio di previsione finanziario 2017/2019. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Montegrotto Terme, 29 novembre 2017



Il Responsabile  
Settore Servizi Finanziari  
(dr.ssa Caterina Stecca)