



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 2015.

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 2015 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 | 27.814,62 |
| Totale risorse | 184.853,82 |
| Compensi Produttività Ufficio Tributi | 2.451,00 |
| Totale risorse decentrate anno 2015 | 187.304,82 |

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 2015 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 /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 |

Flow

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, c. 1, lett. k) Compensi Produttività Ufficio Tributi | 2.451,00 |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge | 451,80 |
| 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 servizi aggiuntivi Polizia Locale | 7.200,00 |
| Art. 15, comma 5 servizi Progetto Dematerializzazione | 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)

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 2015 è stata inserita la percentuale massima corrispondente all'importo di € 11.762,82.

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.)

Progetto della Polizia Locale "Montegrotto vigile e sicura": è stata stanziata la somma di € 7.200,00, necessaria per la realizzazione di n. 1 progetto 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. Progetto "Verso la dematerializzazione: Fatturazione Elettronica e atti conseguenti": è stata stanziata la somma di € 8.400,00 per la realizzazione di detto progetto che coinvolge tutti i Settori dell'Ente.

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 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 |
| Totale generale riduzioni | 11.732,85 |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

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

| Descrizione | Importo |
|--|------------|
| A) Fondo tendenziale | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 167.091,58 |
| Risorse variabili | 27.814,62 |
| Totale fondo tendenziale | 194.906,20 |
| B) Decurtazioni del Fondo tendenziale | |
| 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 |

Placi

| | |
|--|-------------------|
| Integrazione con la RIA dei cessati nell'anno 2015 | 1.680,47 |
| C) Fondo sottoposto a certificazione | 184.853,82 |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 157.039,20 |
| Risorse variabili | 27.814,62 |
| Compensi Produttività Ufficio Tributi | 2.451,00 |
| Totale Fondo sottoposto a certificazione | 187.304,82 |

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 – Destinazioni non specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Non vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 2.451,00:

| Descrizione | Importo |
|---|-----------------|
| Compensi Produttività Ufficio Tributi art. 15, c. 1, lett. k) | 2.451,00 |
| Totale | 2.451,00 |

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 184.853,92, così suddivise:

| Descrizione | Importo |
|--|-------------------|
| Progressioni orizzontali storiche | 71.905,18 |
| Indennità di comparto | 27.464,67 |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 28.237,30 |
| Produttività Collettiva – Progetti | 15.600,00 |
| Indennità turno/rischio/disagio/maneggio valori/nott. festivo | 14.120,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 27.210,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | 316,67 |
| Totale | 184.853,82 |

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 | 2.451,00 |
| Somme regolate dal contratto | 184.853,82 |
| Totale | 187.304,82 |

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), 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, ammontano a € **99.369,85**. 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 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 2015.

| Descrizione | Anno 2015 |
|---|-------------------|
| 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 22/01/2004 dich. cong. n° 14 | 3.661,82 |
| CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 | 3.516,79 |
| CCNL 31/07/2009 dich. cong. n°1 | |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | 0 |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari | 498,38 |
| Totale | 168.772,05 |
| 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. k) /Compensi Commissioni Legge .Regione Veneto n. 23/2003 | 451,80 |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | 0 |
| Somme non utilizzate l'anno precedente | 0 |
| Altro | 0 |
| Totale | 27.814,62 |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7 | 0 |
| CCNL 1/4/1999 articolo 19 | |
| 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 | 168.772,05 |
| Decurtazioni sulle risorse fisse e variabili per adeguamento al fondo 2014 – Circolare n. 20/2015 RGS | -11.732,85 |
| Totale risorse fisse | 157.039,20 |
| Risorse variabili | 27.814,62 |

Alciv

| Descrizione | Anno 2015 |
|---|-------------------|
| Totale | 184.853,82 |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge Compensi Produttività Ufficio Tributi | 2.451,00 |
| Totale generale | 187.304,82 |

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2015.

| Descrizione | Anno 2015 |
|---|-------------------|
| Indennità di comparto | 27.464,67 |
| Progressioni orizzontali | 71.905,18 |
| Posizioni Organizzative (non indicate perché a carico del bilancio art. 11 CCNL 31.03.1999) | 0 |
| Indennità di responsabilità | 27.526,67 |
| Indennità di turno, rischio, disagio, ecc. | 14.120,00 |
| Progettazioni/Compensi Produttività Uff. Tributi | 2.451,00 |
| Totale | 143.467,52 |
| Produttività individuale di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 28.237,30 |
| Produttività collettiva - progetti | 15.600,00 |
| Totale | 43.837,30 |
| Somme di produttività individuale non erogate | 0 |
| Totale | 187.304,82 |
| Non regolate dal contratto decentrato | 2.451,00 |
| Regolate dal contratto decentrato | 184.853,82 |
| Totale risorse | 187.304,82 |

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 precedente risulta rispettata

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 esposte nella relazione illustrativa, ammonta ad € 11.732,85.

Placchi

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 2015.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate ai capitoli 101176 e 101181 del bilancio di previsione 2015.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 101555 del bilancio di previsione 2015. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Montegrotto Terme, 23 dicembre 2015



Il Responsabile
Settore Amministrativo
(dr.ssa Chiara Scarin)