

UNIONE MONTANA DEL CATRIA E NERONE
- CAGLI -
- Provincia di Pesaro e Urbino -
SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

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 2016

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 costituito dall'Amministrazione:

- con deliberazione n.61 del 20/12/2016 con la quale la Giunta Esecutiva stabilisce tra l'altro le direttive per la delegazione trattante di parte pubblica ai fini del completamento della contrattazione decentrata integrativa aziendale 2016 e conseguente accordo di CCDI 2016;
- la determinazione Segr. n. 18 del 21/12/2016 con la quale tra l'altro procede alla quantificazione economica del fondo comprensiva delle retribuzioni di indennità di posizione e di risultato delle costituite posizioni organizzative anno 2016;

Vista l'ipotesi di accordo per l'utilizzo delle risorse decentrate anno 2016 sottoscritta in data 09/11/2017 con la quale la delegazione trattante prende visione della piattaforma presentata e prende atto delle direttive della Parte Pubblica, giusta deliberazione e determinazione sopra citate

nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili (al netto delle decurtazioni ai sensi all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010)	€ 96.790,19
Risorse variabili (al netto delle decurtazioni ai sensi all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010)	€ 9.699,20
Totale risorse	€ 106.489,39

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 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 70.821,64 (fondo 2004 della ex CM Catria e Nerone zona D1 di Cagli) ed € 34.734,52 (fondo della ex CM Catria e Cesano zona D2 di Pergola) per un totale di € 105.556,16;

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	€ 664,46
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 1.731,72
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 1.386,01
Totale	€ 3.782,19

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (RIA cessati)	€ 1.257,14
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 20.600,00
Totale	€ 21.857,14

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili che alimentano il fondo per l'anno 2016 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano ad € 13.476,11 al lordo delle decurtazioni ai sensi dell'art. art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 e sono così determinate:

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. k) incentivo progettaz. Art. 92 Dlgs 163/06	€ 0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€ 630,30
Art. 15, comma 2	€ 2.256,66
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni (GE 61/2015)	€ 10.000,00
Art. 14 CCNL 01.04.99 fondo per prestaz. lavoro straordinario	€ 630,30
Art. 31, comma 5 - Economie fondo produttività 2015 non liq.	€ 326,15
Art. 71, comma 1 - D.L. 112/2008 in L. 133/2008 (anno 2010)	€ - 367,30
Totale	€ 13.476,11

* 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	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010	34.405,30
Totale riduzioni di parte stabile	34.405,30
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010	3.660,05
Art. 71, comma 1- d.l. 112/2008 in L. 133/2008 - anno 2015	116,86
Totale riduzioni di parte variabile	3.776,91
Totale generale riduzioni	38.182,21

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	131.195,49
Risorse variabili	13.476,11
Totale fondo tendenziale	144.671,60
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	34.405,30
Decurtazione risorse variabili	3.776,91
Totale decurtazioni fondo tendenziale	38.182,21
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	96.790,19
Risorse variabili	9.699,20
Totale Fondo sottoposto a certificazione	106.489,39

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 € 92.995,25 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 6.370,20
Progressioni orizzontali	€ 29.301,92
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 57.323,13
Totale	€ 92.995,25

Le somme suddette sono già regolate per effetto di disposizioni del CCNL e/o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 13.494,14 così suddivise:

Descrizione	Importo
Rischio (art. 17, c.2, l.d CCNL 01.01.1999 e art. 41 CCNL 22.01.04)	€ 490,00
Indennità di disagio (art. 17 comma 2 lett. e CCNL 01.04.1999)	€ 408,33
Indennità di maneggio valori	€ 0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999 e art. 36 comma 1 CCNL 22.01.2004)	€ 11.569,55
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 1.026,26
Art. 15, comma 1, lett. k) incentivo progettaz. Art. 92 Dlgs 163/06	€ 0,00
Art. 14 CCNL 01.04.99 fondo per prestaz. lavoro straordinario	€ 0,00
totale	€ 13.494,14

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	€ 92.995,25
Somme regolate dal contratto	€ 13.494,14
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	€ 106.489,39

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 € 96.790,19; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 92.995,25. 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 / OIV.

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 (2016) le progressioni orizzontali sono state fatte rispettando appieno il criterio della selettività in quanto, in sede di contrattazione, si sono stabilite percentuali del 50% per le cat. B, 50% per le cat. C e 30% per le cat. D.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	6.797,16	6.370,20	-426,96	9.474,14
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	28.419,58	29.301,92	882,34	35.276,39
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	52.347,63	57.323,13	4.975,50	51.069,15
Totale	87.564,37	92.995,25	5.430,88	95.819,68
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di rischio	490,00	490,00	0,00	4.782,47
Indennità di disagio	0	0	0	2.887,84
Indennità di maneggio valori	0	0	0	52,70
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 01.04.1999	700,00	408,33	-291,67	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999 e art. 36 comma 1 CCNL 22.01.2004)	13.194,55	11.569,55	-1.625,00	17.542,61
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) archivisti informatici	0	0	0	400,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	22.187,80	1.026,26	-21.161,54	22.525,35
Art. 15 comma 1 lettera k - Incentivo progettaz. Art.92DLgs 163/06	242,58	0,00	-242,58	0
progressioni orizzontali dell'anno	0	0	0	7,41
Art. 14 CCNL 01.04.99 fondo per prestaz. lavoro straordinario	630,30	0,00	-630,30	630,30
Totale	37.445,23	13.494,14	-23.951,09	48.828,68
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	87.564,37	92.995,25	5.430,88	95.819,68
Regolate dal decentrato	37.445,23	13.494,14	-23.951,09	48.828,68
Ancora da regolare	0	0	0	0
Totale	125.009,60	106.489,39	-18.520,21	144.648,36

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

Relativamente alle somme di parte fissa quali indennità di comparto, p.e.o., indennità di posizione organizzative sono state pagate mensilmente sui relativi capitoli di spesa di competenza, mentre per la parte variabile ancora da pagare le stesse sono regolarmente previste nel Bilancio 2017 (cap. 1113 – 1113/1 - 1113/2)

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

I dati in tabella 2 evidenziano il pieno rispetto del limite anno precedente.

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

Il fondo oltre oneri riflessi ed IRAP trova copertura ai rispettivi capitoli di imputazione della spesa del personale dipendente

Cagli, 10 novembre 2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
ECONOMICO FINANZIARIO
Rag. Emiliano Catena