

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 2015

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.66 del 29/12/2015 con la quale Il Presidente Commissario Straordinario stabilisce tra l'altro le direttive per la delegazione trattante di parte pubblica ai fini del completamento della contrattazione decentrata integrativa aziendale 2014 e conseguente accordo di CCDI 2014;
- la determinazione Segr. n. 17 del 31/12/2015 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 2015;

Vista l'ipotesi di accordo per l'utilizzo delle risorse decentrate anno 2015 sottoscritta in data 20/04/2016 con la quale la delegazione trattante prende visione della piattaforma presentata e prende atto delle direttive della Parte Pubblica, giusta deliberazione n.66 del 29/12/2015 e della determinazione 17 del 31/12/2015

nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili (al netto delle decurtazioni ai sensi all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010)	€ 103.215,95
Risorse variabili (al netto delle decurtazioni ai sensi all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010)	€ 21.793,65
Totale risorse	€ 125.009,60

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 € 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)	€ 801,84
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 20.600,00
Totale	€ 21.401,84

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili che alimentano il fondo per l'anno 2015 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano ad € 25.184,63 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	€ 242,58
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 66/2015)	€ 15.000,00
Art. 14 CCNL 01.04.99 fondo per prestaz. lavoro straordinario	€ 630,30
Progetto finalizzato Home-Care Premium 2014	€ 6.424,79
Totale	€ 25.184,63

* 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	27.524,24
Totale riduzioni di parte stabile	27.524,24
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010	2.928,04
Art. 71, comma 1- d.l. 112/2008 in L. 133/2008 - anno 2010	367,30
Art. 71, comma 1- d.l. 112/2008 in L. 133/2008 - anno 2014	95,64
Totale riduzioni di parte variabile	3.390,98
Totale generale riduzioni	30.915,52

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	130.740,19
Risorse variabili	24.817,33
Totale fondo tendenziale	155.557,52
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	27.524,24
Decurtazione risorse variabili	27.524,24
Totale decurtazioni fondo tendenziale	55.048,48
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	103.215,95
Risorse variabili	21.793,65
Totale Fondo sottoposto a certificazione	125.009,60

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 € 87.564,37 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 6.797,16
Progressioni orizzontali	€ 28.419,58
Ributazione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 52.347,63
Totale	€ 87.564,37

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 € 37.445,23 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)	€ 700,00
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)	€ 13.194,55
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 22.187,80
Art. 15, comma 1, lett. k) incentivo progettaz. Art. 92 Dlgs 163/06	€ 242,58
Art. 14 CCNL 01.04.99 fondo per prestaz. lavoro straordinario	€ 630,30
totale	€ 37.445,23

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	€ 87.564,37
Somme regolate dal contratto	€ 37.445,23
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	€ 125.009,60

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 € 103.215,95; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 87.564,37. 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 (2015) non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali

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 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	7.228,99	6.797,16	-431,83	9.474,14
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	26.686,41	28.419,58	1.733,17	35.276,39
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	51.069,15	52.347,63	1.278,48	51.069,15
Totale	84.984,55	87.564,37	2.579,82	95.819,68
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di rischio	0	490,00	490,00	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	700,00	0	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999 e art. 36 comma 1 CCNL 22.01.2004)	11.468,59	13.194,55	1.725,96	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	18.370,43	22.187,80	3.817,37	22.525,35
Art. 15 comma 1 lettera k - Incentivo progettaz. Art.92DLgs 163/06	2.542,93	242,58	-2.300,35	0
progressioni orizzontali dell'anno	0	0	0	7,41
Art. 14 CCNL 01.04.99 fondo per prestaz. lavoro straordinario	630,30	630,30	0	630,30
Totale	33.712,25	37.445,23	3.732,98	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	84.984,55	87.564,37	2.579,82	95.819,68
Regolate dal decentrato	33.712,25	37.445,23	3.732,98	48.828,68
Ancora da regolare	0	0	0	0
Totale	118.696,80	125.009,60	6.312,80	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 previste nel Bilancio 2016 (cap. RP 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

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, 26 Aprile 2016



IL RESPONSABILE DEL S.E.F.
Rag. Ovidia Casaccia