

COMUNE DI ROCCA SAN GIOVANNI

Provincia di Chieti

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO ECONOMICO 2013 DEL PERSONALE DEL COMUNE DI ROCCA SAN GIOVANNI

(articolo 40, comma 3-sexies del D.Lgs. n. 165 del 2001)

Modulo 1

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 n. 20/57 del 25.02.2013 nei seguenti importi:

| Descrizione | Importo |
|---|-----------|
| Risorse stabili | 24.167,53 |
| Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del D.L. 78/2010 | 2.550,60 |
| Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del D.L. 78/2010 | 0 |
| Residui anni precedenti | 0 |
| Totale | 26.718,13 |

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 2013 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 16.537,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

| Descrizione | Importo |
|-----------------------------|----------|
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | 1.229,00 |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | 990,00 |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | 1.045,00 |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | 1.247,00 |

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

| Descrizione | Importo |
|---|----------|
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 | 2.970,10 |
| CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) | 0 |
| CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 | 664,58 |
| CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO) | |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari | 168,00 |
| 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. e) economie da part-time | 0 |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge | Non quantificabili in via preventiva |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | 2.550,60 |
| Art. 15, comma 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997) | 0 |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | 0 |
| 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

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

| Descrizione | Importo |
|---|---------------|
| Trasferimento personale ATA (collocato a riposo il 01.09.1998) | 0 |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7 e CCNL 1/4/1999 articolo 19 (vedi importo riportato in Modulo 2 – Sezione 1) | 0 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa: 24.311,18) | 683,15 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) | 0 |
| Totale riduzioni di parte stabile | 683,15 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile: 2.550,60) | 0 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) | 0 |
| Totale riduzioni di parte variabile | 0 |
| Totale generale riduzioni | 683,15 |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|---|-----------|
| A) Fondo tendenziale | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 24.850,68 |
| Risorse variabili | 2.550,60 |
| Totale fondo tendenziale | 27.401,28 |
| B) Decurtazioni del Fondo tendenziale | |
| Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 683,15 |
| Decurtazione risorse variabili | 0 |
| Totale decurtazioni fondo tendenziale | 683,15 |
| C) Fondo sottoposto a certificazione | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 24.167,53 |
| Risorse variabili | 2.550,60 |
| Totale Fondo sottoposto a certificazione | 26.718,13 |

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 € 11.137,25 relative a:

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Indennità di comparto | 4.817,70 |
| Progressioni orizzontali | 4.440,91 |
| 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: primo inquadramento di lavoratori appartenenti all'area della vigilanza in applicazione dell'art. 7 del CCNL 31/3/1999 e dell'art. 19 del CCNL 1/4/1999 (vedi Relazione illustrativa ARAN del CCNL del 22.01.2004, commento all'art. 31) | 73,85 |
| Totale | 9.332,46 |

Le somme suddette sono già regolate dal CCDILT 6.12.2011, oppure sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 15.813,93, così suddivise:

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Indennità di turno | 0 |
| Indennità di rischio | 990,00 |
| Indennità di disagio | 0 |
| Indennità di maneggio valori | 286,00 |
| Indennità per orario di lavoro notturno, festivo e festivo-notturno | 300,00 |
| Indennità per mancata fruizione del giorno di riposo settimanale | 400,00 |

| | |
|--|------------------|
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 4.650,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | 600,00 |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | Non quantificate |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 10.033,52 |
| Altro | 126,15 |

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 | 9.332,46 |
| Somme regolate dal contratto | 17.458,92 |
| Destinazioni ancora da regolare | 0 |
| Totale | 26.791,38 |

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 € 24.167,53; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, somme utilizzate per il primo inquadramento di un lavoratore dell'area di vigilanza in applicazione dell'art. 7 del CCNL 31.03.1999) ammontano a € 9.332,46. 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 del "Sistema unico di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale del personale degli enti aderenti alla gestione associata dell'OIV", approvato dalla Giunta dell'Unione dei Comuni "Città della Frentania e Costa dei Trabocchi" con deliberazione n. 11/2011 del 28.03.2011, successivamente modificato con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 23 del 17.10.2011 a seguito dell'emanazione del D.Lgs. n. 141/2011. Tale disciplina, in attesa dell'entrata in vigore della differenziazione retributiva in fasce prevista dagli articoli 19, commi 2 e 3, e 31, comma 2, del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, garantisce l'attribuzione selettiva della quota prevalente delle risorse destinate al trattamento economico accessorio collegato alla performance al personale, in applicazione del principio di differenziazione e con la supervisione dell'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 non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del D.L. 78/2010.

Modulo III

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

| Descrizione | Anno 2012 | Anno 2013 | Differenza |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Risorse stabili | 23.095,62 | 24.167,53 | + 1.071,91 |
| Risorse variabili | 2.423,07 | 2.550,60 | + 127,53 |
| Residui anni precedenti | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 25.518,69 | 26.718,13 | + 1.199,44 |

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012.

| Descrizione | Anno 2012 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i> | | | | |
| Risorse storiche | | | | |
| Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005) | 16.537,00 | 16.537,00 | 0 | 16.537,00 |
| <i>Incrementi contrattuali</i> | | | | |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | 1.229,00 | 1.229,00 | 0 | 1.229,00 |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | 990,00 | 990,00 | 0 | 990,00 |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | 1.045,00 | 1.045,00 | 0 | 1.045,00 |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | 1.247,00 | 1.247,00 | 0 | 1.247,00 |
| <i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i> | | | | |
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 | 2.286,95 | 2.970,10 | + 683,15 | 2.286,95 |
| CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO) | 808,23 | 664,58 | - 143,65 | 808,23 |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari | 168,00 | 168,00 | 0 | 168,00 |
| <i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i> | | | | |
| Totale | 24.311,18 | 24.850,68 | + 539,50 | 24.311,18 |
| <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 | 0 |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Art. 15, comma 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | 2.550,60 | 2.550,60 | 0 | 2.550,60 |
| Somme non utilizzate l'anno precedente | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altro | | | | |
| <i>Totale risorse variabili</i> | | | | |

| Descrizione | Anno 2012 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Totale | 2.550,60 | 2.550,60 | 0 | 2.550,60 |
| <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 | 0 | 0 | 0 | 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 | 683,15 | + 683,15 | |
| Decurtazione proporzionale stabili | 1.215,56 | 0 | - 1.215,56 | |
| Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili | 0 | 0 | 0 | |
| Decurtazione proporzionale variabili | 127,53 | 0 | - 127,53 | |
| Altro (es. art.40 c. 3-quinquies D.Lgs. n. 165/01) | | | | |
| <i>Totale decurtazioni del Fondo</i> | | | | |
| Totale | 1.343,09 | 683,15 | - 659,94 | |
| <i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i> | | | | |
| Risorse fisse | 24.311,18 | 24.850,68 | + 539,50 | 24.311,18 |
| Risorse variabili | 2.550,60 | 2.550,60 | 0 | 2.550,60 |
| Decurtazioni | 1.343,09 | 683,15 | - 659,94 | |
| <i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i> | | | | |
| Totale | 25.518,69 | 26.718,13 | + 1.199,44 | 26.861,78 |

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012.

| Descrizione | Anno 2012 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|--|------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| <i>Programmazione di utilizzo del fondo</i> | | | | |
| <i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i> | | | | |
| Indennità di comparto | 4.763,48 | 4.817,70 | + 54,22 | 5.099,40 |
| Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento | 6.059,09 | 4.440,91 | - 1.618,18 | 6.255,45 |
| Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altro: primo inquadramento di lavoratori appartenenti all'area della vigilanza in applicazione dell'art. 7 del CCNL 31/3/1999 e dell'art. 19 del CCNL 1/4/1999 (vedi Relazione illustrativa ARAN del CCNL del 22.01.2004, commento all'art. 31) | 73,85 | 73,85 | 0 | 73,85 |
| Totale | 10.896,42 | 9.332,46 | - 1.563,96 | 11.428,70 |

| Descrizione | Anno 2012 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i> | | | | |
| Indennità di turno | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Indennità di rischio | 990,00 | 990,00 | 0 | 2.145,00 |
| Indennità di disagio | 0 | 0 | 0 | 1.320,00 |
| Indennità di maneggio valori | 286,00 | 286,00 | 0 | 0 |
| Indennità per orario di lavoro notturno, festivo e festivo-notturno | 300,00 | 300,00 | 0 | 0 |
| Indennità per mancata fruizione del giorno di riposo settimanale | 272,64 | 400,00 | + 127,36 | 0 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 4.687,76 | 4.650,00 | - 37,76 | 3.100,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | 600,00 | 600,00 | 0 | 600,00 |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 7.485,87 | 10.033,52 | + 2.547,65 | 6.804,73 |
| Altro | 0 | 126,15 | + 126,15 | 0 |
| Totale | 14.622,27 | 17.385,67 | + 2.763,40 | 13.969,73 |
| <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 | 10.896,42 | 9.332,46 | - 1.563,96 | 11.428,70 |
| Regolate dal decentrato | 14.622,27 | 17.385,67 | + 2.763,40 | 13.969,73 |
| Ancora da regolare | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 25.518,69 | 26.718,13 | + 1.199,44 | 25.398,43 |

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 190030 Intervento 1010801, ad esclusione dell'importo di € 9.332,46 che corrisponde alla voci di spesa non regolate specificamente dal presente contratto integrativo, che sono allocate sui capitoli di spesa che finanziano gli stipendi tabellari e la RIA del personale in servizio, 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 in quanto:

- è stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010; la riduzione del fondo 2013 è stata di € 683,15;
- in occasione della determinazione definitiva del fondo 2012 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 del fondo 2012 è stata di € 1.343,09, di cui € 1.215,56 risorse stabili e € 127,53 risorse variabili; la stessa operazione è stata effettuata in occasione della determinazione provvisoria del fondo 2013 e non si è riscontrata la necessità di effettuare riduzioni;
- non si indicano maggiori importi riconducibili a somme impegnate nel 2012 e non spese per lavoro straordinario; tale incremento, se introdotto, corrisponderebbe a voci non computabili nel limite predetto ai sensi del parere della Corte dei Conti Puglia n. 58/2011 e della circolare n.16/2012 della Ragioneria Generale dello Stato (residui).

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 determinazione n.20/57 del 25.02.2013 è impegnato:

- al capitolo 190016 RR.PP. 2012 per l'importo di € **2.550,60**
- al capitolo 190030 del bilancio 2013 per l'importo di € **14.835,07**
- ai capitoli 110202, 110302, 110408, 130102, 170102 e 170202 del bilancio 2013 quanto al rimanente importo di € **9.332,46** corrispondente alle somme non regolate dal contratto decentrato economico 2013

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 190052 del bilancio 2013.

Le somme per I.R.A.P. sono impegnate al capitolo 190054 del bilancio 2013.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura al bilancio.

Rocca San Giovanni, 10 luglio 2013

IL RESPONSABILE DEL 1° SETTORE
Pietro Giardino

