



COMUNE DI CASTELLO DI GODEGO

Provincia di Treviso

Via Marconi 58 – 31030 Castello di Godego (TV) gemellato con la Città di Boves (CN) Medaglia d'oro
codice fiscale 81000410266 al valore civile e militare
Partita IVA 01863430268 la città di Labastide – St. Pierre (Francia)

AREA II ECONOMICO - FINANZIARIA

Prot. N. 11929 tit. 3 cat. 6 28/12/2014
OGGETTO: Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 01/04/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2014. **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 quantificato dall'Amministrazione con deliberazione Comunale n. del ___/___/_____ nei seguenti importi

Descrizione	Importo
Risorse stabili	72.835,03
Risorse variabili	29.446,45
Residui anni precedenti	0,00
Totale	102.281,48

Oltre alle risorse a carico del bilancio (indennità di comparto e progressioni orizzontali) per € 4.573,24.
(per la compilazione delle sezioni successive si fa riferimento alla tabella 15 del Conto annuale, allo scopo di avere omogeneità con i dati che verranno comunicati in quella sede)

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2014 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 49.989,67 oltre a € 6.639,34 del fondo per il lavoro straordinario.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 1	3.389,00
CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 2	2.733,16
CCNL 09/05/2006 art. 4 c. 1	2.970,24
CCNL 11/04/2008 art. 8 c. 2	3.993,71

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 05/10/2001 art. 4, c. 2	139,20
CCNL 01/04/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	2.762,94
CCNL 22/01/2004 dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	1.093,27
CCNL 11/04/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 01/04/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro	

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0.00
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	25.000,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	4.500,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Lavoro straordinario per elezioni amministrative art. 39 CCNL 14/9/2000	0,00
Totale	29.500,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 01.04.1999

CCNL 01/04/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 377.362,50, per una possibilità di incremento massima di € 4.528,35 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 4.500,00, pari all'1,19%.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione / OIV.

CCNL 01/04/1999 Art. 15 comma 1 lettera K) specifiche disposizioni di legge: la spesa prevista per compensi di cui al D.Lgs. 163/2006 è stimata in € 23.000,00 (comprensiva di oneri riflessi) ed è finanziata nei quadri economici delle opere; la spesa di € 2.000,00 (elevabile ad € 5.350,00 relativa al "Fondo ICI" è stimata, è comprensiva degli oneri riflessi a carico dell'ente ed è inferiore allo stanziamento 2010-2011).

CCNL 14/09/2000 articolo 39 comma 1: non è stata prevista un'integrazione al fondo per il lavoro straordinario per eventi eccezionali. Non sono previste infatti elezioni amministrative.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Sono state effettuate decurtazioni, sia per quanto riguarda la parte fissa sia per quanto riguarda la parte variabile, rideterminata per l'anno 2014, è inferiore al fondo 2010 (**esclusa** la quota per compensi D.Lgs. 163/2006)

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0,00
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	875,50
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	53,55
Totale riduzioni	929,05

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	46.360,09
Somme regolate dal contratto	53.924,09
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	100.284,18

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non vi sono risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

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 € 46.360,09 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	12.393,48
Progressioni orizzontali	33.966,61
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa (a carico del bilancio, ente privo di dirigenza)	0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0,00
Altro	0,00
Totale	46.360,09

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 54.063,29, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	6.000,00
Indennità di rischio	1.300,00
Indennità di disagio	400,00
Indennità di maneggio valori	400,00
Lavoro straordinario diurno, notturno e festivo	6.639,34
Accantonamento alte professionalità (art. 32, comma 7, CCNL 22/01/2004 dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	1.093,27
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) ufficiale elettorale, anagrafe stato civile 300 annui	500,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	25.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	14.588,78
Altro: lavoro straordinario eventi eccezionali – Elezioni amministrative	0,00
Totale	55.921,39

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non sono presenti destinazioni ancora da regolare

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	46.360,09
Somme regolate dal contratto	55.921,39
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	102.281,48

Oltre a € 4.573,24 a carico del bilancio.

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 € 72.835,03. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 46.360,09. 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 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 2013	Anno 2014	Differenza
Risorse stabili	73.571,33	72.835,03	-736,30
Risorse variabili	54.100,00	29.446,45	-24.653,55
Residui anni precedenti	0,00	0,00	0,00
Totale	127.671,33	102.281,48	-25.389,85

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate, relative alle voci "non disponibili (complessivi € 46.360,09: (indennità di comparto – progressioni orizzontali) sono imputate ai capitoli di spesa relativi alle retribuzioni del personale e la quota afferente a ciascun dipendente è dettagliatamente indicata nell'apposito allegato al bilancio di previsione. Tutte le somme relative alla sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal contratto decentrato sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 8890, 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.

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

Il totale del fondo (€ 106.854,72) come determinato dall'Amministrazione con deliberazione n. ____ del _____ è impegnato come segue:

- ai capitoli degli stipendi 200/1-200/2-200/3-730/1-900-2110-3710-4200-6800-8570 del bilancio 2014 per l'importo di € 46.360,09 e di € 4.573,24 (indennità di comparto – quota fondo e progressioni orizzontali fino al 2010 e quote indennità di comparto e progressioni a carico del bilancio)
- al capitolo 730/1 per complessivi € 1.440,00 (acconto indennità di rischio personale operaio, da conguagliare)
- al capitolo 8890 per € 29.481,39 per la restante
- per l'importo stimato di € 5.350,00 per compensi previsti dal regolamento ICI: al capitolo 1489 per € 2.000,00 (rapportati al gettito previsto per il 2014, salvo integrazioni per maggiore gettito con conseguente integrazione del capitolo fino ad un massimo di € 5.350,00)
- per l'importo complessivo stimato € 23.000,00 relativo ai compensi di cui al D.Lgs. 163/2006 ai relativi capitoli in conto capitale.

IL RESPONSABILE DELL'AREA II
ECONOMICO – FINANZIARIA
dott. Giorgio Zen