

Area 5

Servizio: Sviluppo Organizzativo e Risorse Umane

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO AI SENSI DEGLI ARTICOLI 4 E 5 DEL CCNL 1/4/1999, IN MERITO ALL'UTILIZZO DELLE RISORSE DECENTRATE DELL'ANNO 2015 - IPOTESI DI ATTO UNILATERALE SOSTITUTIVO DEL MANCATO ACCORDO SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE DECENTRATE ANNO 2015, AI SENSI DELL'ART. 40, C. 3 TER, D.LGS N. 165/2001

RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICO-FINANZIARIA - 2016

La presente relazione è redatta, ai sensi dell'art. 40, co. 3-sexies, d.lgs. 165/2001, sulla base dello schema tipo approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze di cui alla Circolare n. 25 del 19.07.2012.

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione	Preintesa 28 giugno 2016 Atto unilaterale 14 luglio 2016	
Periodo temporale di vigenza	Anno 2016	
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente Segretario Generale Dott. Michele Luccisano Componenti Dott. Maria Lombardi Segretario verbalizzante Dott.ssa Simona Cattaneo Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni e autonomie locali (SilpoI), DICCAP-SULPM Firmatarie della preintesa: non firmataria (<i>indicare le sigle firmatarie</i>) Firmatarie del contratto: non firmataria (<i>indicare le sigle firmatarie</i>)	
Soggetti destinatari	Personale del comparto dipendente del Comune di Lecco	
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	Ripartizione e utilizzo delle risorse finanziarie per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2016	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? Sì in data 07.07.2016
		Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli? Nessun rilievo
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 Ai sensi dell'art. 169, comma 3-bis del TUEL il piano il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.lgs. 150/2009, sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione approvato in data 28.06.2016 con deliberazione di Giunta Comunale n.ro 106
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10, comma 8, lettera a) del d.lgs. 33/2013? Il programma è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n.ro 19 del 16.02.2016 .

		<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009¹? Sì per quanto di competenza.</p> <p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del d.lgs. n. 150/2009? L'OIV/Nucleo di valutazione ha validato la relazione 2015 in data 27.05.2016. La Giunta Comunale ne ha preso atto con deliberazione n.ro 90 del 31.05.2016.</p>
<p>Eventuali osservazioni =====</p>		

Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

LE PRINCIPALI SCELTE NEGOZIALI

- a) ai sensi dell'**art. 17 CCNL 1.4.1999 s.m.i.**, le risorse di cui all'art. 15 CCNL citato sono finalizzate a promuovere effettivi e significativi miglioramenti nei livelli di efficienza e di efficacia degli enti e delle amministrazioni e di qualità dei servizi istituzionali. In relazione a queste finalità, l'art. 17 prevede che le risorse a disposizione siano finalizzate a finanziare una serie di istituti.

In un quadro economico di generale contrazione delle risorse, di riduzione dei fondi e di blocco dei rinnovi contrattuali, le scelte negoziali dell'ente si sono orientate a mantenere il più possibile invariate quelle voci di utilizzo del fondo destinate a remunerare situazioni professionali e posizioni significative nel mantenimento di elevati standard di erogazione dei servizi pur in presenza di contenute, ma costanti, riduzioni dell'organico del personale.

- b) nel rispetto delle direttive di cui all'informativa n.ro 80 del 24.05.2016, la premialità potrà avvenire per l'anno 2016, nei limiti dell'ammontare complessivo di € 90.000,00, con l'utilizzo di specifiche risorse nonché con i proventi di cui all'art. 208 del Cds coerentemente al Dup ed al Peg in corso di approvazione e successivo adeguamento degli atti amministrativi all'uopo necessari. I progetti significativi sono individuati, in sede di conferenza dei Dirigenti, e sottoposti all'approvazione della Giunta Comunale unitamente ai criteri di valutazione per la successiva erogazione.

Si procederà analogamente anche per il successivo biennio 2017 e 2018, compatibilmente con l'evoluzione normativa ed i vincoli di bilancio nonché con l'attivazione di piani di razionalizzazione, destinando parte delle risorse alla premialità dei dipendenti in modo da garantire, nel triennio, la partecipazione ai progetti di tutto il personale;

- c) Sono state assegnate le risorse destinate in particolare a finanziare l'area delle posizioni organizzative e alte professionalità e a retribuire il personale incaricato di specifiche responsabilità di cui **all'art. 17 lett. c, f) CCNL 1.4.1999 s.m.i.**;
- d) Vengono riconfermate in particolare le somme destinate a retribuire il personale come segue:
- ✓ **art. 17 c. 2 lett. d) CCNL 1.4.1999** - per il pagamento delle indennità di turno, rischio e reperibilità, orario notturno, festivo e notturno festivo;
 - ✓ **art. 17 c. 2 lett. e) CCNL 1.4.1999** per remunerare l'esercizio di attività svolte in condizioni particolarmente disagiati;
 - ✓ **art. 37 c. 4 CCNL 6.7.1995** (indennità ex ottava qualifica);
 - ✓ **art. 31 c. 7 CCNL 14.9.2000** (personale educativo).

¹ La Ragioneria Generale dello Stato dovrà aggiornare i riferimenti alle nuove disposizioni del d.lgs. 33/2013.

- ✓ **art. 33 CCNL 22.1.2004** – indennità di comparto;
- ✓ **art. 17, c. 2 lett. a)** – produttività;
- ✓ **art. 36, c. 2 CCNL 11.1.2004** – ufficiali di anagrafe
- ✓ **art. 54 CCNL 14.9.2000** – messi notificatori

e) Relativamente a quanto disposto dall'**art. 17 c. 2 lett. g)**, anche per l'anno 2016 sono state accantonate nel fondo le somme destinate ad incentivare attività e prestazioni correlate all'utilizzo delle risorse di cui all'art. 15 c. 1 lett. k) con particolare riferimento alle seguenti voci:

- ✓ incentivo ex art. 92 D.L.vo n. 163 del 2006;
- ✓ attività di recupero dell'evasione ICI;
- ✓ compensi destinati all'avvocatura

Nel corso del 2016 non sono state previste progressioni orizzontali a favore del personale.

Ai fini di mantenere la coerenza tra l'utilizzo del fondo 2016 rispetto all'anno 2015, preso atto che il fondo per lo straordinario di cui all'art. 14 CCNL 1999 relativo all'anno 2015 ha evidenziato – alla data attuale – significative potenzialità di risparmio, si è dato corso all'incremento delle risorse variabili del fondo delle risorse decentrate anno 2015, mediante utilizzo del risparmio derivante dal citato fondo per il lavoro straordinario ai sensi dell'art. 15 c. 1 lett. m) del CCNL 1998/2001.

Sono state inserite nell'anno 2016 i risparmi derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario i cui all'art. 14 cos' come previsto dal art. 15, comma 1, lettera m CCNL 1999.

Analogamente vengono inseriti nel fondo le economie anno precedente - art. 17, comma 5, CCNL 1999.

Nel fondo 2016 si è operato a quanto previsto dalla Legge 208/2015, comma 236, la quale prevede *“a decorrere dal 1^a gennaio 2016 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente accessorio del personale, anche a livello dirigenziale, ... non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente “.*

Si dà infine atto dell'integrazione del fondo con le risorse variabili di cui all'**art. 15 c. 2 CCNL 1.4.1999**, pari ad € 75.767,68. In merito con verbale del 27.06.2016 il Nucleo di Valutazione ha accertato le disponibilità di bilancio destinate al raggiungimento di specifici obiettivi. Nell'allegato 1 al medesimo verbale sono evidenziati i vantaggi attesi dalla realizzazione dei predetti progetti.

La disponibilità delle risorse di bilancio è sottoposta a certificazione dei servizi di controllo interno. Anche per l'anno 2016 non si è dato corso alle integrazioni del fondo ex art. 15 c. 5 del CCNL 1.4.1999.

f) si prende atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'amministrazione con determinazione dirigenziale n. 393 del 20/06/2016 e n.ro 415 del 27.06.2016. In merito si rinvia ai punti successivi;

g) nell'allegato 1 si riporta la tabella analitica della costituzione del fondo 2016.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui ai punti precedenti le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	90.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	347.000,00
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	127.000,00
Art. 17, comma 2, lett. e , d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, disagio, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	105.000,00
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	0
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	24.000,00
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett.	185.000,00

k) (progettazione merloni, condono edilizio, ICI, Istat, 208 cds ecc.)	
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	0
Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – personale educativo nido d’infanzia	8.000,00
Art. 6 CCNL 5.10.2001 – indennità per personale educativo e docente	0
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	150.000,00
Somme rinviate	
Altro art. 36 co 2 CCNL 11.1.2004 e incentivo art. 54 CCNL 14.9.2000 e art. 37 co- 4 CCNL 6.7.95 e compensi avvocatura (7.000,00+ 900,00+8.000,00+ 12.500,00)	28.400,00
Recupero maggiori utilizzi esercizi precedenti	47.804,74
Totale da certificare	1.112.204,74

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) effetti abrogativi impliciti

Trattandosi di atto unilaterale, lo stesso non può produrre effetti abrogativi – nemmeno impliciti – di precedenti accordi negoziali in materia.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni del CCDI sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto al personale si applicheranno i sistemi di valutazione e le norme regolamentari dell’ente coerenti con i criteri di cui al D. L.vo n. 150/2009.

E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Il CCDI non prevede nuove progressioni economiche.

F) Illustrazioni risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Coerentemente alle linee di indirizzo e come rappresentato nel corso delle trattative della parte pubblica con le RSU e le OO.SS., vengono destinate parte delle risorse del fondo 2016 a premiare la produttività del personale coinvolto nel perseguimento di obiettivi a valenza strategica e innovativa coerenti con le linee di mandato ed il DUP e degli obiettivi predefiniti nel PEG per un ammontare complessivo di circa € 90.000,00.

La corresponsione avverrà a conclusione del periodico processo di valutazione delle prestazioni e dei risultati nonché in base al livello di conseguimento degli obiettivi predefiniti nel PEG o negli analoghi strumenti di programmazione degli enti nel rispetto delle disposizioni di legge, del CCNL e del CCDI e nel rispetto dei criteri di compensazione di cui all’art. 17 del CCDI triennio 2013/2015.

L’incentivo sarà erogato, limitatamente ad un gruppo di obiettivi di Peg proposto dalla Conferenza Dirigenti ed approvato dalla Giunta Comunale:

- al completo raggiungimento dell’obiettivo;
- ad una valutazione del comportamento di grado adeguato.

Ad ogni progetto sarà assegnato un valore economico che sarà attribuito dalla Giunta Comunale tenendo conto del personale coinvolto, e relativa qualifica professionale, e in base alla rilevanza e della strategicità dello stesso.

Allegato 1 **Tabella analitica della costituzione del fondo 2016**

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI – ANNO 2016		
Tabella 15 Fondi per la contrattazione integrativa		
MACROCATEGORIA: PERSONALE NON DIRIGENTE		
Costituzione fondi per la contrattazione integrativa		
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI
Fondo unico per le risorse decentrate		
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 CCNL 02-05)	F556	624.547,40
Incrementi CCNL 02-05 (art. 32 cc. 1,2 c. 7)	F61G	92.643,80
Incrementi CCNL 04-05 (art. 4 cc. 1,4,5 parte fissa)	F62G	35.374,07
Incrementi CCNL 06-09 (art. 8 cc. 2,5,6,7 parte fissa)	F63G	46.221,70
Risparmi ex art. 2 c. 3 D.Lgs. 165/2001	F70A	
Ridet: per incrementi stipendi (D. cong. 14 CCNL 02-05 e CCNL 08-09)	F64G	
Incremento per Rid. Stabile straordinario (Art. 14 c. 3 CCNL 98-01)	F82H	
Incremento per proc. Dec.to trasferimento funzioni (art. 15c.1 L.L. CCNL 98-01)	F83H	
Ria e Ass. ad personam pers. Cessato (art. 4 c.2 CCNL 00-01)	F919	75.597,71
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	F998	
Decurtazione consolidata anni 2011-2014 (art. 9, comma 2 bis, D.L. 78/2000)	F85H	- 70.271,12
Decurtazione fondo anno 2016 (L. n. 208/2015, comma 236) parte stabile	F85H	- 6.751,40
Altre decurtazioni del fondo /parte fissa (ATA 19.344,00 e area vigilanza 9.776,00)	F86H	- 29.120,00
TOTALE RISORSE FISSE		768.242,16
Risorse variabili		
Entrate conto terzi o utenza o sponsorizz. (art. 43 L. 449/97)	F50H	
Risparmi di gestione (Art. 43 L. 449/1997)	F51H	
Quote per la progettazione (Art. 92 cc. 5-6 D. Lgs 163/06)	F930	160.000,00
Rec. Ev. ICI (Art. 3 c. 57 L. 662/96, Art. 59 c. 1 L.P. DLGS 446/97)	F928	11.500,00
Specifiche disp. Di legge (Art. 15 c. 1 L. K CCNL 98-01) avvocaturae art. 208 cds	F929	26.000,00
Risp. da straordinari accert. a consunt (Art. 14 c. 1 CCNL 98-01)	F926	18.623,84
Liquidaz. Sentenze favorevoli all'ente (Art. 27 CCNL 14.9.00)	F88H	
Integr. Fondo CCIAA in eq. Fin. (Art. 15 c. 1 L. N CCNL 98-01)	F931	
Nuovi servizi o riorganiz. (Art. 15 c. 5 – P. variabile CCNL 98-01)	F925	
Integrazione 1,2 % (Art. 15 c. 2 CCNL 98-01)	F932	75.767,68
Messi notificatori (Art. 54 CCNL 14.9.000)	F933	
Economie aggiuntive (Art. 16 cc. 4-5 L. 111/11)	F96H	
Altre risorse variabili	F995	
Somme non utilizzate fondo anno precedente	F999	138.937,13
Altre decurtazioni del fondo 2016/parte variabile	F91H	-634,84
TOTALE RISORSE VARIABILI		430.193,81
TOTALE FONDO da certificare		1.198.435,97

Si allega, per chiarezza espositiva, prospetto exel Aran riportante la costituzione, ripartendo le risorse variabili in soggette e non soggette al limite ed il rispetto del limite anno 2015 (All. A).

SPECIFICA:

Le risorse storiche consolidate sono così dettagliate: codice F566

CCNL 1.04.1999 - art. 15, co. 1, lett. a)	fondo storico	358.107,17
CCNL 1.04.1999 - art. 15, co. 1, lett. b)	fondo anno 1998	73.041,98
CCNL 1.04.1999 - art. 15, co. 1, lett. g)	LED	69.661,24
CCNL 1.04.1999 - art. 15, co. 1, lett. h)	indennità ex 8 q.f.	16.268,40
CCNL 1.04.1999 - art. 15, co. 1, lett. j)	0,52% monte salari 1997	32.832,66
CCNL 1.04.1999 - art. 15, co. 1, lett. m)	risparmi straordinari art. 14 comma 4	2.732,15
CCNL 5/10/2001 - art. 4, co. 1	1,1% monte salari anno 1999	71.903,80
		624.547,40

Gli incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl sono i seguenti:
codice F61G

CCNL 22.01.2004 - art. 32	0,62% monte salari 2001	43.514,51
CCNL 22.01.2004 - art. 32	0,50% monte salari 2001	35.092,35
CCNL 22.01.2004 - art. 32	0,20% monte salari 2001 (alte professionalità)	14.036,94
		92.643,80

Codice F62G		
CCNL 9.05.2006 – art. 4, co. 1	0,5% monte salari anno 2003	35.374,07
Codice F63G		
CCNL 11.4.08 – art. 8 co. 2	0,6% monte salari anno 2005	46.221,70
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità		
Codice F919		
CCNL 5.10.01 – art. 4 co 2	RIA	75.597,71
Risorse variabili		
Codice F926		
CCNL 1.4.99 – art. 15 co. 1, lett. m.)	risparmi str. Art. 14 – co. 3 ap	18.623,84
Codice F999		
CCNL 1.4.99 – art. 17, co 5	economie anno precedente	138.937,13
Codice F930		
CCNL 1.4.99 – art. 15 co. 1, lett. K)	incentivi ex art. 92 dlgs 163/06	160.000,00
Codice 928		
CCNL 1.4.99 – art. 15 co. 1, lett. K)	recupero evasione ICI	11.500,00
Codice F929		
CCNL 1.4.99 – art. 15 co. 1, lett. K)	art. 208 c.d.s.	13.500,00
Codice F929		
CCNL 1.4.99 – art. 15 co. 1, lett K)	avvocatura	12.500,00
Codice F932		
CCNL 1.4.99 – art. 15 co. 2	1,2% monte salari 1997	75.767,68
Decurtazione del fondo di parte stabile		
Codice F85H		
Art. 9 co 2 bis L. 122/2010	consolidamento decurtazione	70.271,12
Decurtazione del fondo di parte stabile		
Codice F85H		
L. n. 208/2015, comma 236 parte stabile		6.751,40
Codice F86H		
Riduzione personale area vigilanza e personale I e II q.f. (da B3 a C)		9.776,00
Riduzione personale ATA (ausiliari scolastici trasferiti al Ministero PI)		19.344,00
	Totale	29.120,00

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 determinazione n. 393 del 20/06/2016 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	768.242,16
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	100.132,84
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	330.060,97
Totale risorse da certificare	1.198.435,97

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 € 624.547,40, così dettagliata:

Descrizione	Importo
CCNL 1.04.1999 – art. 15, co. 1 lett. a) fondo storico	358.107,17
CCNL 1.04.1999 – art. 15, co. 1 lett. b) fondo anno 1998	73.041,98
CCNL 1.04.1999 – art. 15, co. 1 lett. g) LED	69.661,24
CCNL 1.04.1999 – art. 15, co. 1 lett. h) indennità ex 8 q.f.	16.268,40
CCNL 1.04.1999 – art. 15, co. 1 lett. j) 0,52% monte salari 1997	32.832,66
CCNL 1.04.1999 – art. 15, co. 1 lett. m) risparmi straordinari art. 14 comma 4	2.732,15
CCNL 5/10/2001 – art. 4, co. 1 1,1% monte salari anno 1999	71.903,80
TOTALE	624.547,40

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 co. 1 – 0,62% monte salari 2001	43.514,51
CCNL 22/1/2004 art. 32 co. 2 – 0,50% monte salari 2001	35.092,35
CCNL 22/1/2004 art. 32 co. 7 – 0,20 % monte salari 2001 (alte professionalità)	14.036,94
CCNL 22/1/2004 art. 34 co. 4 – recupero progressioni orizzontali per reinquadramenti o cessazioni	0
CCNL 22/1/2004 art. 33 co. 5 – recupero indennità di comparto del personale cessato	0
CCNL 9/5/2006 art. 4 co. 1 – 0,5% monte salari anno 2003	35.374,07
CCNL 11/4/2008 art. 8 co. 2 – 0,6% del monte salari dell'anno 2005	46.221,70
TOTALE	174.239,57

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 - retribuzione individuale di anzianità	75.597,71
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	0
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	0
Altro	0
TOTALE	75.597,71

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. k) specifiche disposizioni di legge – incentivi ex art. 92 D. L.vo 163/2006	160.000,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge – recupero evasione ICI – art. 208 Cds	25.000,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge – avvocatura	12.500,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	18.623,84
Art. 15, comma 2 - 1,2% monte salari 1997	75.767,68
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente CCNL 1999 art. 17 co 5 economie anno precedente	138.937,13
Art. 16 co 4, 5 DL 98/2011 – piani di razionalizzazione e riqualificazione della spesa	0
TOTALE	430.193,81

Gli importi relativi agli incentivi ex art. 92 D.lgs. 163/2006 e l'incentivo per il recupero ICI sono stati quantificati anche con riferimento alla somma di eventuale spettanza del personale dirigente.

L'Integrazione dell'importo di euro 75.767,68 di cui al CCNL 01/04/1999 art. 15, co. 2, è stata oggetto di accertamento da parte del Nucleo di Valutazione in data 27.06.2016.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Le decurtazioni del fondo vengono operate distintamente per le risorse stabili e per quelle variabili.

Con riguardo al primo gruppo, le decurtazioni riportate ai punti 1 e 2 del prospetto che segue, sono state operate a seguito dei rilievi mossi dalla Ragioneria Generale dello Stato in occasione dell'ispezione amministrativo-contabile effettuata nel 2007.

Le riduzioni ai sensi dell'art. 9, comma 2 – bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio – parte fissa) sono state quantificate sulla base dei criteri esplicitati nelle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, n. 12 del 15/04/2001, n. 16 del 02/05/2012 e n.ro 20 del 08.05.2015.

Sono state effettuate le seguenti riduzioni:

Descrizione	Importo
1-Trasferimento personale ATA	19.344,00
2-CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	9.776,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) anni 2011-2014	70.271,12
Decurtazione fondo anno 2016 L. n. 208/2015 comma 236 parte stabile	6.751,40
Riduzione per recupero somme quota anno 2016 voce esposta in utilizzo	47.804,74
Decurtazione fondo anno 2016 L. n. 208/2015 comma 236 parte variabile	634,84
Totale riduzioni provvisorie di parte variabile	
Totale generale riduzioni da sottoporre a certificazione	154.582,10

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Il prospetto seguente riporta il totale del fondo sottoposto a certificazione, suddiviso tra le risorse stabili e risorse variabili.

La riduzione di parte variabile relativa al recupero somme trova specifica voce in sede di utilizzo.

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	874.384,68
Risorse variabili	430.828,65
Totale fondo tendenziale	1.305.213,33
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	106.142,52
Riduzione risorse variabili – recupero maggiori utilizzi esercizi precedenti + decurtazione	634,84
Recupero anno precedente	47.804,74
Totale decurtazioni fondo tendenziale	154.582,10

C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità al netto delle decurtazioni	768.242,16
Risorse variabili al netto del recupero	430.193,81
Totale Fondo sottoposto a certificazione	1.198.435,97

Si segnala che, come confermato dalla Circolare n. 21/2013 della Ragioneria Generale dello Stato, le risorse di straordinario non utilizzate nell'anno precedente, in analogia alle economie del fondo dell'esercizio precedente, sono un istituto non soggetto al vincolo del rispetto dell'art. 9, comma 2 bis.

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

Questo modulo restituisce, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del fondo, la programmazione dell'utilizzo.

Come già segnalato nella relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al CCDI 2014, anche per l'anno 2016 il recupero del maggior impiego di risorse per il periodo 2007-2012 pari ad € 47.804,47 è stato effettuato in sede di utilizzo.

Per completezza, si dà atto che dall'anno 2009 non vi è stata nessuna progressione orizzontale o verticale nell'Ente.

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 € **640.000,00** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	150.000,00
Progressioni orizzontali	347.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	127.000,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	8.000,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0
Altro	8.000,00
Totale	640.000,00

Le somme suddette sono già regolate dai CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **472.204,74** così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio, disagio, lavoro notturno e festivo	105.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	24.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0
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
Compensi per incentivo Merloni di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	160.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	90.000,00
Art. 36 co, 2 CCNL 11.1.2004 e incentivo art. 54 CCNL 14.9.2000	7.900,00
Compensi avvocatura	12.500,00
Recupero	47.804,74
TOTALE	472.204,74

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sono ancora da regolare le seguenti somme: risultato posizioni organizzative.

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	640.000,00
Somme regolate dal contratto	472.204,74
Totale	1.112.204,74
Somme non ancora regolate	86.231,23

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voci non pertinenti allo specifico atto unilaterale illustrato.

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 considerate al netto delle decurtazioni, finanziano completamente le destinazioni 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.
Recupero evasione ICI: l'attribuzione di incentivi è regolamentata nel regolamento ICI all'art. 13.

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 2016 non sono state effettuate progressioni orizzontali.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**Tabella 1 - Schemi generali riassuntivi di costituzione del Fondo Anni 2015 e Anno 2016.****Tabella analitica della costituzione del fondo 2015 a consuntivo**

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI – ANNO 2015		
Tabella 15 Fondi per la contrattazione integrativa		
MACROCATEGORIA: PERSONALE NON DIRIGENTE		
Costituzione fondi per la contrattazione integrativa		
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI
Fondo unico per le risorse decentrate		
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 CCNL 02-05)	F556	624.547,40
Incrementi CCNL 02-05 (art. 32 cc. 1,2 c. 7)	F61G	92.643,80
Incrementi CCNL 04-05 (art. 4 cc. 1,4,5 parte fissa)	F62G	35.374,07
Incrementi CCNL 06-09 (art. 8 cc. 2,5,6,7 parte fissa)	F63G	46.221,70
Risparmi ex art. 2 c. 3 D.Lgs. 165/2001	F70A	
Ridet: per incrementi stipendi (D. cong. 14 CCNL 02-05 e CCNL 08-09)	F64G	
Incremento per Rid. Stabile straordinario (Art. 14 c. 3 CCNL 98-01)	F82H	
Incremento per proc. Dec.to trasferimento funzioni (art. 15c.1 L.L. CCNL 98-01)	F83H	
Ria e Ass. ad personam pers. Cessato (art. 4 c.2 CCNL 00-01)	F919	73.717,40
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	F998	

Dec. Fondo parte fissa limite 2010 (art. 9 c. 2 bis L. 122/2010)	F85H	- 70.271,12
Altre decurtazioni del fondo /parte fissa	F86H	- 29.120,00
TOTALE RISORSE FISSE		773.113,25
Risorse variabili		
Entrate conto terzi o utenza o sponsorizz. (art. 43 L. 449/97)	F50H	
Risparmi di gestione (Art. 43 L. 449/1997)	F51H	
Quote per la progettazione (Art. 92 cc. 5-6 D. Lgs 163/06)	F930	160.000,00
Rec. Ev. ICI (Art. 3 c. 57 L. 662/96, Art. 59 c. 1 L.P. DLGS 446/97)	F928	25.000,00
Specifiche disp. Di legge (Art. 15 c. 1 L. K CCNL 98-01)	F929	10.000,00
Risp. da straordinari accert. a consunt (Art. 14 c. 1 CCNL 98-01)	F926	18.418,14
Liquidaz. Sentenze favorevoli all'ente (Art. 27 CCNL 14.9.00)	F88H	
Integr. Fondo CCIAA in eq. Fin. (Art. 15 c. 1 L. N CCNL 98-01)	F931	
Nuovi servizi o riorganiz. (Art. 15 c. 5 – P. variabile CCNL 98-01)	F925	
Integrazione 1,2 % (Art. 15 c. 2 CCNL 98-01)	F932	75.767,68
Messi notificatori (Art. 54 CCNL 14.9.000)	F933	
Economie aggiuntive (Art. 16 cc. 4-5 L. 111/11)	F96H	15.371,91
Altre risorse variabili	F995	
Somme non utilizzate fondo anno precedente	F999	20.165,09
Altre decurtazioni del fondo/parte variabile	F91H	0
TOTALE RISORSE VARIABILI		324.722,82
TOTALE FONDO		1.097.836,07

Tabella analitica della costituzione del fondo 2016

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI – ANNO 2016

Tabella 15 Fondi per la contrattazione integrativa		
MACROCATEGORIA: PERSONALE NON DIRIGENTE		
Costituzione fondi per la contrattazione integrativa		
DESCRIZIONE	CODICE	IMPORTI
Fondo unico per le risorse decentrate		
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 CCNL 02-05)	F556	624.547,40
Incrementi CCNL 02-05 (art. 32 cc. 1,2 c. 7)	F61G	92.643,80
Incrementi CCNL 04-05 (art. 4 cc. 1,4,5 parte fissa)	F62G	35.374,07
Incrementi CCNL 06-09 (art. 8 cc. 2,5,6,7 parte fissa)	F63G	46.221,70
Risparmi ex art. 2 c. 3 D.Lgs. 165/2001	F70A	
Ridet: per incrementi stipendi (D. cong. 14 CCNL 02-05 e CCNL 08-09)	F64G	
Incremento per Rid. Stabile straordinario (Art. 14 c. 3 CCNL 98-01)	F82H	
Incremento per proc. Dec.to trasferimento funzioni (art. 15c.1 L.L. CCNL 98-01)	F83H	
Ria e Ass. ad personam pers. Cessato (art. 4 c.2 CCNL 00-01)	F919	75.597,71
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	F998	
Decurtazione consolidata anni 2011-2014 (art. 9, comma 2 bis, D.L. 78/2000)	F85H	- 70.271,12
Decurtazione fondo anno 2016 (L. n. 208/2015, comma 236) parte stabile	F85H	- 6.751,40
Altre decurtazioni del fondo /parte fissa (ATA 19.344,00 e area vigilanza 9.776,00)	F86H	- 29.120,00
TOTALE RISORSE FISSE		768.242,16
Risorse variabili		
Entrate conto terzi o utenza o sponsorizz. (art. 43 L. 449/97)	F50H	
Risparmi di gestione (Art. 43 L. 449/1997)	F51H	
Quote per la progettazione (Art. 92 cc. 5-6 D. Lgs 163/06)	F930	160.000,00
Rec. Ev. ICI (Art. 3 c. 57 L. 662/96, Art. 59 c. 1 L.P. DLGS 446/97)	F928	11.500,00
Specifiche disp. Di legge (Art. 15 c. 1 L. K CCNL 98-01) avvocatura	F929	12.500,00
Risp. da straordinari accert. a consunt (Art. 14 c. 1 CCNL 98-01)	F926	18.623,84
Liquidaz. Sentenze favorevoli all'ente (Art. 27 CCNL 14.9.00)	F88H	
Integr. Fondo CCIAA in eq. Fin. (Art. 15 c. 1 L. N CCNL 98-01)	F931	
Nuovi servizi o riorganiz. (Art. 15 c. 5 – P. variabile CCNL 98-01)	F925	
Integrazione 1,2 % (Art. 15 c. 2 CCNL 98-01)	F932	75.767,68
Messi notificatori (Art. 54 CCNL 14.9.000)	F933	
Economie aggiuntive (Art. 16 cc. 4-5 L. 111/11)	F96H	
Altre risorse variabili art. 208 Cds	F995	13.500,00

Somme non utilizzate fondo anno precedente	F999	138.937,13
Altre decurtazioni del fondo 2016/parte variabile	F91H	-634,84
TOTALE RISORSE VARIABILI		430.193,81
TOTALE FONDO da certificare		1.198.435,97

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

Utilizzo del Fondo Anni 2015 e 2016

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016
Indennità di comparto	145.165,89	150.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	343.229,98	347.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	87.560,36	127.000,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	7.701,19	8.000,00
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico	0	0
Altro	6.170,18	8.000,00
Totale	589.827,60	640.000,00
Indennità di turno, rischio, disagio, lavoro notturno e festivo	101.210,07	105.000,00
Indennità di maneggio valori	0	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	18.156,53	24.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0	0
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	25.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	0	90.000,00
Altro: art. 36 – avvocatura – recupero - merloni	176.900,00	180.400,00
Recupero somme quota annua	47.804,74	47.804,74
Totale	369.071,34	472.204,74
Non regolate dal decentrato	589.827,60	640.000,00
Regolate dal decentrato	369.071,34	472.204,74
Totale	958.898,94	1.112.204,74

La quota di recupero relativa agli anni 2015 e 2016 è stata finanziata in parte esigua utilizzando i piani di razionalizzazione ove previsti e per importo rilevante dalle economie di parte stabile.

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 nei capitoli della spesa di personale e la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è effettuata dal Servizio Risorse Umane e dal Servizio Finanziario in sede di attestazione della copertura finanziaria.

Il presidio dei limiti di spesa del fondo viene effettuato in sede di programmazione, di gestione e di consuntivazione tramite verifiche extracontabili, sulla base dei dati che è possibile, in ogni momento, estrapolare dal sistema di contabilità del personale, integrato con il sistema di contabilità finanziaria dell'ente.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa rispetta le norme vigenti.

Dal 1° gennaio 2015, non si applicano più:

- a) i blocchi dell'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010

- fondo non superiore all'importo del 2010;
- b) blocco del trattamento economico individuale
 - c) blocco degli effetti economici delle Progressioni Economiche Orizzontali (PEO), conseguite dai dipendenti nel quadriennio 2011-2014.

Dal 1^ gennaio 2016 ai sensi della Legge n. 208/2015, comma 236, “*nelle more dell'adozione dei decreti legislativi attuativi degli articoli 11 e 17 della legge 7 agosto 2015, n. 124, ,l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015 ed è, comunque, autonomamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente*”.

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. 393 del 20/06/2016 e determinazione n. 415 del 27.06.2016 è impegnato nei servizi ed interventi del Bilancio unitamente agli oneri riflessi ed IRAP come attestato dal Dirigente del Settore Finanziario.

Come da indicazioni dell'Aran si rimette all'Organo di Revisione per la certificazione del Fondo CCDI e delle riduzioni operate.

La presente relazione viene trasmessa all'Organo di revisione economico-finanziaria per l'ottenimento della certificazione prevista dalle disposizioni normative in vigore e per la verifica della compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e delle riduzioni operate.

f.to Il Segretario Generale f.to Il dirigente dell'area 5
Dott. Michele Lucciano Dott.ssa Maria Lombardi