

Au. e



CITTA'
DI ANDRIA

COMUNE DI ANDRIA
(Provincia di Barletta-Andria-Trani)

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 2014.

Relazione Tecnico-Finanziaria

(ai sensi della Circolare MEF n.25 del 19 luglio 2012)

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. 534 del 08/03/2016 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 1.819.960,14
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 99.478,26
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	
Totale risorse	€ 1.919.438,40

(per la compilazione delle sezioni successive si consiglia di fare 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 "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2014 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 1.595.740,79.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 64.616,24
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 52.109,87
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 51.759,72
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 68.863,02

(Inserire eventuali note esplicative sui vari incrementi effettuati)

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 102.026,21
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 26.245,20
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	€ 143.774,95
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 6.443,21

Altro	
-------	--

(Inserire eventuali note esplicative sui vari incrementi effettuati)

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	€ 109.989,15
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

(Inserire eventuali note esplicative sulle risorse variabili)

Ad esempio:

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad €9.165.762,52, per una possibilità di incremento massima di € 109.989,15 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 109.989,15, pari al 1,2%.

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

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

In ragione dell'attivazione del servizio _____ è stata stanziata una somma di € _____, necessaria per

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	€ 99.321,69
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€ 192.297,36
Totale riduzioni di parte stabile	€ 291.619,05
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	€ 10.510,89
Totale riduzioni di parte variabile	€ 10.510,89
Totale generale riduzioni	€ 302.129,95

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 2.111.579,20
Risorse variabili	€ 109.989,15
Totale fondo tendenziale	€ 2.221.568,35
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 192.297,36
Decurtazione limite fondo 2010	€ 99.321,69
Decurtazione risorse variabili	€ 10.510,89
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 302.129,95

C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.819.960,14
Risorse variabili	€ 99.478,26
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.919.438,40

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 € 959.773,25 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 202.765,00
Progressioni orizzontali	€ 525.865,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 213.593,25
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	€ 7.950,00
Indennità di € 774,69 attribuita al personale della ex 8^ qualifica funzionale non investito di P.O.	€ 1.550,00
Indennità di € 64,56 attribuita al personale inquadrato nella categoria A e B1	€ 8.050,00
Totale	€ 959.773,25

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI triennale.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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

Descrizione	Importo
Indennità di turno	€ 179.860,00
Indennità di rischio	€ 38.100,00
Indennità di maneggio valori	€ 1.950,00
Reperibilità, maggiorazioni lav. Festiv.	€ 158.580,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 91.150,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€ 3.750,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	***
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 404.804,32
Compensi per attività disagiate categoria A, B, C art. 8 CCDI	€ 26.008,00

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	
Somme regolate dal contratto	€ 1.863.975,57
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€ 1.863.975,57

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 continuati-

va con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Le risorse stabili ammontano a € 1.819.960,14, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia ecc.) ammontano a € 959.773,25. 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 (2014) 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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	€ 1.595.740,79	€ 1.015.515,48	€ 580.225,31	€ 1.015.515,53
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 64.616,24	€ 64.616,24		€ 64.616,24
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 52.109,87	€ 52.109,87		€ 52.109,87
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 51.759,72	€ 51.759,72		€ 51.759,72
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 68.863,02	€ 68.863,02		€ 68.863,02
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 102.026,21	€ 102.026,21		€ 102.026,21
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 26.245,20	€ 130.281,92	-€ 104.036,72	€ 130.281,92
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 143.774,95		€ 143.774,95	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 6.443,21	€ 25.255,00	-€ 18.811,79	€ 25.255,00
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	€ 2.111.579,20	€ 1.510.427,46	€ 20.926,44	€ 1.510.427,46
<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				
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge				
Art. 15, comma 2	€ 109.989,15	€ 109.989,15		€ 109.989,15
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni		€ 501.830,00	-€ 501.830,00	€ 501.830,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori				
<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				
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				
Somme non utilizzate l'anno precedente		€ 62.501,96	-€ 62.501,96	
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Totale	€ 109.989,15	€ 611.819,15	-€ 564.331,96	€ 611.819,20
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	€ 99.321,69		€ 99.321,69	
Decurtazione proporzionale stabili	€ 192.297,36	€ 196.180,36	-€ 3.883,00	
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili	€ 10.510,89	€ 79.465,53	-€ 68.954,64	
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	€ 302.129,95	€ 275.645,89	€ 26.484,05	
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	€ 2.111.579,20	€ 1.510.427,46	€ 601.151,74	€ 1.510.427,46
Risorse variabili	€ 109.989,15	€ 611.819,20	-€ 501.830,00	€ 611.819,20
Decurtazioni	€ 302.129,95	€ 275.645,89	€ 26.484,06	
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	€ 1.919.438,40	€ 1.846.600,77	€ 125.805,80	€ 2.122.246,66

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2014	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	€ 202.765,00	€ 208.995,90	-€ 6.230,90	€ 232.040,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	€ 525.865,00	€ 544.234,94	-€ 18.369,94	€ 658.600,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 213.593,25	€ 185.774,94	€ 27.818,31	€ 157.957,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	€ 7.950,00	€ 9.606,10	-€ 1.656,10	€ 9.001,00
Indennità di € 774,69 attribuita al personale della ex 8 ^a qualifica funzionale non investito di P.O.	€ 1.550,00	€ 1.550,00	***	€ 1.550,00
Indennità di € 64,56 attribuita al personale inquadrato nella categoria A e B1	€ 8.050,00	€ 8.358,13	-€ 308,13	€ 11.886,00
Totale	€ 959.773,25	€ 958.520,01	€ 2.909,34	€ 1.071.034,00
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno	€ 179.860,00	€ 218.832,20	-€ 38.972,20	€ 165.781,00
Indennità di rischio	€ 38.100,00	€ 43.860,00	-€ 5.760,00	€ 116.772,00
Indennità di disagio	€ 26.008,00	€ 44.203,50	-€ 18.195,50	€ 52.844,00
Indennità di maneggio valori	€ 1.950,00	€ 2.710,95	-€ 760,95	€ 1.371,00
Reperibilità, maggioraz. Lav. Festiv.	€ 158.580,00	€ 92.000,00	€ 66.580,00	€ 94.552,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 91.150,00	€ 90.694,00	€ 456,00	€ 70.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€ 3.750,00	€ 3.750,00		€ 5.500,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	***	***		***
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 404.804,32	€ 454.532,07	€ 49.727,75	€ 567.469,00
Altro		€ 78.633,26	-€ 78.633,26	€ 238.100,00
Totale	€ 904.202,32	€ 1.029.215,98	-€ 125.013,66	€ 1.312.389,00
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
Totale				

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	€ 959.773,25	€ 958.520,01	€ 1.253,24	€ 1.071.034,00
Regolate dal decentrato	€ 904.202,32	€ 1.029.215,98	-€ 125.013,66	€ 1.312.389,00
Ancora da regolare	***	***		€ 51.064,00

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 in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 58001, 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:

- È stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010;
- 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 2014 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata del 9,5563%.

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. 534 del 08/03/2016 è impegnato al capitolo 58001 del bilancio 2014.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 51005 del bilancio 2014.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 95400 del bilancio 2014.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Funzionario in P.O.
Dott. Sabino Bafunno

Il Dirigente ad interim del Settore Personale
dott. Giuseppe BORGIA