



CITTÀ
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 2017.

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 inizialmente quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 41 del 12/01/2017 per quanto concerne le risorse stabili e successivamente costituito in via definitiva con D.D. n. 3206/2017 del 29/12/2017 con i seguenti importi:

| Descrizione | Importo |
|---|---------------------|
| Risorse stabili al netto delle decurtazioni | 1.771.442,46 |
| Risorse variabili al netto delle decurtazioni in quanto sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | 67.819,18 |
| Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | 85.097,63 |
| Totale risorse | 1.924.359,27 |

(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 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 1.730.455,40 così come previsto dall'art. 31 c. 2 DEL C.C.N.L. 2002-2005. Trattasi dell'importo unico consolidato nell'anno di competenza 2003.

| Descrizione | Importo |
|-------------------------|-----------------------|
| RISORSE STORICHE | € 1.730.455,40 |

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Conl 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 |

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) | € 6.443,21 |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari | € 5.773,56 |
| C.C.N.L. 05/10/2001 ART. 4 C. 2 | |

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. k) specifiche disposizioni di legge | € 124.004,96 |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | € 0,00 |
| Art. 15, comma 2 | € 0,00 |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | € 0,00 |
| Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori | € 918,22 |
| Somme non utilizzate l'anno precedente | € 0,00 |
| D.M. 14/09/2015 - INTEGRAZ. DIPEND. PROVINC. SOPRANUM. LEGGE 56/2014 | € 27.993,63 |

* 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 | |
| Trasferimento personale ATA | |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7 | |
| CCNL 1/4/1999 articolo 19 | |
| Art. 1, comma 456 legge 147/2013 (limite fondo 2010) | € 107.045,07 |
| DECURTAZIONE LEGGE DI STABILITA' 2016 PER EFFETTO DELLA RIDUZIONE DEL PERSONALE | € 55.876,03 |
| DECURTAZIONE LEGGE DI STABILITA' 2016 PER APPLICAZIONE DEL LIMITE 2015 | € 5.272,15 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) | € 202.808,26 |
| Totale riduzioni di parte stabile (Consolidamento riduzioni anni 2011 - 2016) | € 371.001,51 |
| Parte variabile | 0,00 |
| Totale generale riduzioni | € 371.001,51 |

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|---|-----------------------|
| A) Fondo tendenziale | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 2.142.443,96 |
| Risorse variabili | € 152.916,81 |
| Totale fondo tendenziale | € 2.295.360,77 |
| B) Decurtazioni del Fondo tendenziale | |
| Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 202.808,26 |
| Decurtazione limite fondo 2010 | € 107.045,07 |
| DECURTAZIONE COMPLESSIVA LEGGE DI STABILITA' 2016 | € 61.148,18 |
| Totale decurtazioni fondo tendenziale | € 371.001,51 |
| C) Fondo sottoposto a certificazione | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 1.771.442,46 |
| Risorse dipendenti Provincia | € 27.993,63 |
| Risorse variabili | € 124.923,18 |
| Totale Fondo sottoposto a certificazione | € 1.924.359,27 |

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 € 842.633,54 relative a:

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Indennità di comparto | € 168.719,45 |
| Progressioni orizzontali | € 446.227,01 |
| Ributazione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa | € 211.500,00 |
| Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000) | € 7.113,94 |
| Indennità di € 774,69 attribuita al personale della ex 8^ qualifica funzionale non investito di P.O. | € 2.324,12 |
| Indennità di € 64,56 attribuita al personale inquadrato nella categoria A e BI | € 6.749,02 |
| Totale | € 842.633,54 |

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI triennale.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 1.081.725,73 così suddivise:

| Descrizione | Importo |
|--|-----------------------|
| Indennità di turno | € 153.199,92 |
| Indennità di rischio | € 21.700,00 |
| Indennità di maneggio valori | € 1.550,00 |
| Reperibilità, maggiorazioni lav. Festiv. | € 140.291,62 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | € 88.600,00 |
| Salario Accessorio dipendenti Provincia | € 6.850,00 |
| Indennità (art. 36, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | € 3.300,00 |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | € 124.923,18 |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | € 535.740,01 |
| Compensi per attività disagiate categoria A, B, C art. 8 CCDI | € 5.571,00 |
| TOTALE | € 1.081.725,73 |

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 | € 842.633,54 |
| Somme regolate dal contratto | € 1.081.725,73 |
| Destinazioni ancora da regolare | |

| | |
|--------|----------------|
| Totale | € 1.924.359,27 |
|--------|----------------|

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 € 1.771.442,46, 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 € 842.633,54. 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 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 (2017) 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 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016

| Descrizione | Anno 2017 | Anno 2016 | Differenza | Anno 2010 |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | | | | |
| Risorse storiche | | | | |
| Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005) | € 1.730.455,40 | € 1.730.455,40 | € 0,00 | € 1.015.515,53 |
| Incrementi contrattuali | | | | |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | € 64.616,24 | € 64.616,24 | € 0,00 | € 64.616,24 |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | € 52.109,87 | € 52.109,87 | € 0,00 | € 52.109,87 |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | € 51.759,72 | € 51.759,72 | € 0,00 | € 51.759,72 |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | € 68.863,02 | € 68.863,02 | € 0,00 | € 68.863,02 |
| Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità | | | | |
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 | € 107.799,77 | € 107.799,77 | € 0,00 | € 102.026,21 |
| CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) | € 26.245,20 | € 26.245,20 | € 0,00 | € 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 | € 0,00 | |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari | € 6.443,21 | € 6.443,21 | € 0,00 | € 25.255,00 |
| Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità | € 2.252.067,38 | € 2.252.067,38 | € 0,00 | € 1.510.427,46 |
| Totale | | | | |
| Risorse variabili | | | | |
| Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | | | | |
| Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contributi utenza | | € 0,00 | € 0,00 | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge | 66900,96 | € 90.346,00 | € 23.445,04 | |
| Art. 15, comma 2 | | € 0,00 | € 0,00 | € 109.989,15 |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | | € 0,00 | € 0,00 | € 501.830,00 |
| Art. 54 CCNL 14,9,2000 messi notificatori | 918,22 | € 1.240,00 | € 321,78 | |
| Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | | | | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura | € 55.760,00 | € 75.883,85 | € 20.123,85 | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT | € 1.344,00 | € 6.060,80 | € 4.716,80 | |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| Art. 1 comma 96 lett. A legge 56/2014 - integrazione dip. Provincia soprannumerari | € 27.993,63 | € 25.951,05 | -€ 2.042,58 | |
| Somme non utilizzate l'anno precedente | € 0,00 | € 0,00 | | |
| Altro | | | | |
| Totale risorse variabili | € 152.916,81 | € 199.481,70 | € 46.564,89 | € 611.819,15 |
| Totale | | | | |
| Decurtazioni del Fondo | | | | |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19 | | | | |
| Trasferimento ATA | | | | |
| Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.) | | | | |
| Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili | € 107.045,07 | € 107.045,07 | | |
| Decurtazione proporzionale stabili | € 202.808,26 | € 202.808,26 | | |
| Decurtazioni legge di stabilità 2016 rispetto limite 2015 variabili | € 0,00 | € 23.766,82 | | |
| Decurtazioni legge di stabilità 2016 rispetto limite 2015 risorse fisse | € 61.148,18 | € 61.148,18 | | |
| Altro | | | | |
| Totale decurtazioni del Fondo | € 371.001,51 | € 394.768,33 | € 23.766,82 | |
| Totale | | | | |
| Risorse del Fondo sottoposte a certificazione | | | | |
| Risorse fisse | € 2.142.443,96 | € 2.142.443,96 | € 0,00 | € 1.510.427,46 |
| Economia Straordinario | | € 0,00 | | |
| Risorse variabili | € 124.923,18 | € 173.530,65 | € 48.607,47 | € 611.819,20 |
| Risorse dipendenti Provincia | 27993,63 | € 25.951,05 | -€ 2.042,58 | ***** |
| Decurtazioni | € 371.001,51 | € 394.768,33 | € 23.766,82 | |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------------------|
| Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione | | | |
| Totale | € 1.924.359,27 | € 1.947.157,34 | € 22.798,07 € 2.122.246,66 |

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo, Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.

| Descrizione | Anno 2017 | Anno 2016 | Differenza | Anno 2010 |
|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| Programmazione di utilizzo del fondo | | | | |
| Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa | | | | |
| Indennità di comparto | | | | |
| Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento | € 168.719,45 | € 174.605,33 | € 5.885,88 | € 232.040,00 |
| Ributizione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa | € 446.227,01 | € 481.208,72 | € 34.981,71 | € 658.600,00 |
| Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000) | € 211.500,00 | € 193.981,30 | -€ 17.518,70 | € 157.957,00 |
| Indennità di € 774,69 attribuita al personale della ex 8ª qualifica funzionale non investito di P.O. | € 7.113,94 | € 6.671,06 | -€ 442,88 | € 9.001,00 |
| Indennità di € 64,56 attribuita al personale inquadrato nella categoria A e B1 | € 2.324,12 | € 2.130,48 | -€ 193,64 | € 1.550,00 |
| Totale | € 6.749,02 | € 7.292,88 | € 543,86 | € 11.886,00 |
| | € 842.633,54 | € 865.889,77 | € 23.256,23 | € 1.071.034,00 |
| Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa | | | | |
| Indennità di turno | € 153.199,92 | € 169.718,19 | € 16.518,27 | € 165.781,00 |
| Indennità di rischio | € 21.700,00 | € 22.331,00 | € 631,00 | € 116.772,00 |
| Indennità di disagio | € 5.571,00 | € 5.571,00 | € 0,00 | € 52.844,00 |
| Indennità di maneggio valori | € 1.550,00 | € 1.550,00 | € 0,00 | € 1.371,00 |
| Reperibilità, maggioraz. Lav. Festiv. | € 140.291,62 | € 148.742,13 | € 8.450,51 | € 94.552,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | € 95.450,00 | € 93.421,00 | -€ 2.029,00 | € 70.000,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | € 3.300,00 | € 3.300,00 | € 0,00 | € 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 | € 124.923,18 | € 149.892,02 | € 24.968,84 | *** |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | € 535.740,01 | € 486.742,23 | -€ 48.997,78 | € 567.469,00 |
| Altro | | | € 0,00 | € 238.100,00 |
| Totale | € 1.081.725,73 | € 1.081.267,57 | -€ 458,16 | € 1.312.389,00 |
| Destinazioni ancora da regolare | | | | |
| Altro | | | | |
| Totale | | | | |
| Destinazioni fondo sottoposto a certificazione | | | | |
| Non regolate dal decentrato | € 842.633,54 | € 865.889,77 | € 23.256,23 | € 1.071.034,00 |
| Regolate dal decentrato | € 1.081.725,73 | € 1.081.267,57 | -€ 458,16 | € 1.312.389,00 |
| Ancora da regolare | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 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 programmatica 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.

Nella costituzione del fondo 2017 l'Amministrazione ha dato applicazione alle previsioni dettate dal D. Lgs. 75/2017, in base alle quali il fondo anno 2017 non deve superare il fondo anno 2016, mentre è scomparso il vincolo alla sua riduzione in caso di diminuzione del personale in servizio, tenuto conto di quello assumibile.

Sulla base delle previsioni dettate dal D.Lgs. n. 75/2017 le risorse per il salario accessorio non devono superare a partire dall'anno 2017 quelle del 2016. Tale previsione opera, per esplicita previsione legislativa, già dallo scorso 1 gennaio e la norma abroga il comma 236 della legge n. 208/2015, per il quale i fondi non dovevano superare quelli del 2015 e dovevano essere ridotti in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio, tenendo conto degli assumibili.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione al fine della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con determina dirigenziale n.3206 del 29/12/2017 risulta impegnato, nel bilancio 2017, per complessivi € 1.924.359,27 al capitolo 58001, per € 519.577,00 al capitolo 51005 relativamente agli oneri contributivi previdenziali e per € 163.570,54 al capitolo 95400 relativamente all'irap.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE VI