

Relazione tecnico-finanziaria

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate degli anni 2010 – 2011 - 2012 - 2013 – 2014 – 2015 e 2016.

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 determinazioni n. 20 del 25/02/2020 e n. 136 del 23/07/2020 nei seguenti importi:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per gli anni dal 2010 al 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, (ex art. 31 comma 1 CCNL 22/01/2004) così come riportata sotto in tabella:

DESCRIZIONE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risorse stabili							
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-05)	612.453	612.453	612.453	612.453	612.453	612.453	612.453
INCREMENTI CCNL 2002-05 - (ART. 32 CC. 1,2)	60.146	60.146	60.146	60.146	60.146	60.146	60.146
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	31.144	31.144	31.144	31.144	31.144	31.144	31.144
INCREMENTI CCNL 2006-09 - (ART. 8. CC. 2,5,6,7 PARTE FISSA)	40.045	40.045	40.045	40.045	40.045	40.045	40.045
RISPARMI EX ART. 2 C. 3 D.LGS 165/2001	-	-	-	-	-	-	-
RIDETERMINAZIONE INCREMENTO STIPENDIO – (DICHIARAZ. CONGIUNTE N.14 CCNL 2002-03 - N. 4 CCNL 2004-05 - N.1 CCNL 2008-09)	65.290	65.290	65.290	65.290	65.290	65.290	65.290
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 14 C.1 CCNL 1998-2001)	-	-	-	-	-	-	-
INCREMENTO PER PROCESSI DECENTRAMENTO E TRASFERIMENTO FUNZIONI - (ART.15, C.1, lett. L), CCNL 1998-2001)	-	-	-	-	-	-	-
INCREMENTO PER RIORGANIZZAZIONI CON AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE FISSA)	-	-	-	-	-	-	-
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART. 4, C.2, CCNL 2000-01) - DAL 2011	47.761	54.851	63.691	66.592	67.928	71.544	72.384
RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE (con segno meno)	-	-	-	-	-	-	-
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE FISSA							
CONSOLIDAMENTO DECURTAZIONE ANNI 2011-2014 DAL 2015 IN POI						73.793	73.793
TOTALE RISORSE STABILI AI FINI DELLA DECURTAZIONE	856.839	863.929	872.769	875.670	877.006	806.829,00	807.669,00

RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTI STIPENDIALI CCNL (art. 67, c. 2, lett. b CCNL 2016-18) – (DICHIARAZIONE CONGIUNTA N.5)							1.750
TOTALE RISORSE STABILI							809.419,00

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

DESCRIZIONE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<i>Risorse variabili soggette al limite</i>							
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)							
RECUPERO EVASIONE ICI - (ART. 4, C.3, CCNL 2000-2001; ART. 3, C. 57, L.662/1996, ART. 59, C.1, lett. P), D.LGS 446/1997)							
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01)							
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01) ⁽³⁾ - (ART. 13 L.R. 17/1990 POLIZIA LOCALE)	62.894	55.443		34.738			
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01) ⁽³⁾ - (ART. 208 CDS POLIZIA LOCALE)	-	31.656	-	-	-	28.620	
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01) ⁽³⁾ - (PROGETTO SERVIZI SOCIALI L.R. 328/2000)				2.499	4.497		4.204
RIA "UNA TANTUM" (art. 67, c. 3, lett. d CCNL 2016-18)							
INTEGRAZIONE FONDO CCIAA IN EQUILIBRIO FINANZIARIO - (ART. 15, C.1, lett. N), CCNL 1998-2001)							
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI SENZA AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)							
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)							
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000)							
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14.9.2000)							
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-		
<i>Totale Risorse variabili soggette al limite</i>	62.894	87.099	-	37.237	4.497	28.620	4.204
<i>Risorse variabili NON soggette al limite</i>							
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)							
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)							
INCENTIVI DI PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)	98.011	-	38.674	107.771	16.822	33.299	

SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01) ⁽³⁾ - "PROGETTO HOME CARE PREMIUM" L.R. 328/2000)							
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14/9/2000)							
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI DI COLLABORAZIONI, COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)							
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)							
<i>Totale Risorse variabili NON soggette al limite</i>	98.011	-	38.674	107.771	16.822	33.299	-
TOTALE RISORSE VARIABILI AI FINI DELLA DECURTAZIONE	-	-	-	-	-	61.919	4.204
TOTALE	160.905	87.099	38.674	145.008	21.319	61.919	4.204

Sezione III - Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Calcolo delle riduzioni previste							
Decurtazione per effetto della riduzione di personale (unità):							
PERSONALE A INIZIO ANNO (al 1 gennaio)	333	323	308	297	292	284	279
PERSONALE A FINE ANNO (al 31 dicembre)	324	311	298	292	285	279	274
PERSONALE DELL'ANNO CON METODO DELLA SEMISOMMA	328,5	317	303	294,5	288,5	281,50	276,50
PERCENTUALE DI RIDUZIONE DEL LIMITE		3,50%	7,76%	10,35%	12,18%		1,78%
LIMITE 2010 ADEGUATO ALLA EVENTUALE RIDUZIONE DI PERSONALE		887.542	848.362	824.541	807.710		797.422
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTI STIPENDIALI CCNL (art. 67, c. 2, lett. b CCNL 2016-18) - (DICHIARAZIONE CONGIUNTA N.5)							1.750
RIDUZIONE APPORTATA AL FONDO		63.486	24.407	88.366	73.793		14.451
<i>di cui: per applicazione limite</i>		31.295	-	-	-		-
<i>di cui: per riduzione limite a seguito della riduzione di personale</i>		32.191	24.407	88.366	73.793		14.451

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

<i>Somme utilizzate</i>	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Posizioni economiche	487.642,85	470.165,20	438.656,85	424.864,14	415.019,48	398.962,74	370.978,34
Assegno personale riassorbibile	301,60	301,60	174,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di comparto	168.908,15	152.481,08	149.521,96	148.479,57	146.081,98	141.369,63	126.960,34

Indennità direzione unità operativa	0,00	1.743,12	1.680,72	774,72	774,72	1.362,22	2.324,16
Retribuzione di posizione	133.849,37	39.218,11	55.011,67	103.449,40	105.188,77	79.911,10	0,00
Retribuzione di risultato	22.388,77	3.712,00	9.880,46	19.656,99	17.738,87	0,00	0,00
Indennità personale asili nido	9.605,60	9.606,60	8.886,11	8.645,94	8.645,94	8.645,94	8.645,94
Riclassificazione ex II e V livelli	3.692,64	4.201,17	4.028,86	3.838,08	3.782,69	3.481,13	2.927,23
<i>Utilizzo fondo parte fissa</i>	<i>826.388,98</i>	<i>681.428,88</i>	<i>667.841,20</i>	<i>709.708,84</i>	<i>697.232,45</i>	<i>633.732,76</i>	<i>511.836,01</i>
Turnazione vigili urbani	61.667,72	54.904,00	64.828,00	56.317,00	56.841,00	46.920,42	0,00
Turnazione manovratori pozzi	8.854,30	8.150,59	7.879,13	6.712,79	7.053,27	7.698,56	7.442,44
Turnazione cimitero	6.839,88	5.644,20	4.755,00	5.401,56	5.524,26	6.728,76	6.382,68
Turnazione ufficio accettazione	1.696,66	0,00	2.271,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Turnazione Castello	0,00	0,00	0,00	4.863,38	5.374,81	0,00	0,00
Reperibilità stato civile	1.655,50	1.545,32	1.653,17	1.625,40	1.621,96	1.723,44	1.888,56
Reperibilità vigili urbani	27.000,23	23.193,00	15.569,00	17.345,00	16.509,00	16.243,12	6.664,14
Reperibilità lavori pubblici	18.564,12	17.142,33	17.370,94	17.608,52	17.701,29	15.139,33	0,00
Fest.art.24, c.1 e 2 CCNL2000 vigili urbani	7.167,72	12.635,76	16.924,48	10.897,26	12.382,00	10.158,84	6.074,15
Fest.art.24, c.1 e 2 CCNL2000 Castello	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	931,38	726,18
Maneggio valori Economo	220,05	418,33	418,33	418,32	418,32	418,32	333,49
Maneggio valori Castello/istruzione/lampade	0,00	0,00	0,00	0,00	364,00	585,00	735,00
Rischio	16.549,00	15.546,00	14.042,00	12.480,00	14.860,00	13.396,70	11.043,00
Ind. Specif. Respons. art. 17 c.2 lett. f)							17.558,00
Ind. Specif. Respons. art. 17 c.2 lett. i)							1.559,00
<i>Utilizzo fondo parte variabile</i>	<i>150.215,18</i>	<i>139.179,53</i>	<i>145.711,41</i>	<i>133.669,23</i>	<i>138.649,91</i>	<i>119.943,87</i>	<i>60.406,64</i>
Incentivi di progettazione	98.011,18	0,00	38.673,56	107.770,95	16.821,70	33.299,17	0,00
Art. 13 L. 17/90	62.893,98	55.443,48	0,00	34.738,37	0,00	0,00	0,00
Art. 13 L. 17/90 carico Ente	0,00	0,00	0,00	12.471,22	0,00	0,00	0,00
Progetti L. 328/00	0,00	0,00	0,00	2.498,50	4.496,50	0,00	4.203,60
Progetti contravvenzioni/estivo	0,00	31.656,00	0,00	0,00	0,00	28.619,57	0,00
<i>Somme soggette a vincolo</i>	<i>160.905,16</i>	<i>87.099,48</i>	<i>38.673,56</i>	<i>157.479,04</i>	<i>21.318,20</i>	<i>61.918,74</i>	<i>4.203,60</i>
<i>Totale utilizzo fondo</i>	<i>1.137.509,32</i>	<i>907.707,89</i>	<i>852.226,17</i>	<i>1.000.857,11</i>	<i>857.200,56</i>	<i>815.595,37</i>	<i>576.446,25</i>

Somma accantonate (anche per eventuale limite per la previsione futura di Posizioni Organizzative)

<i>Somme accantonate</i>							<i>69.543,33</i>
--------------------------	--	--	--	--	--	--	------------------

Modulo III- Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I – Si premette che alla spesa relativa a posizioni economiche (PEO), assegni personali riassorbibili, indennità di comparto, indennità di direzione di unità operativa, indennità personale asili nido, riclassificazione ex II e V livello, si è fatto fronte con la previsione di spesa dei diversi capitoli di bilancio relativi alla spesa del personale, in quanto retribuzione fissa e continuativa.

La retribuzione di posizione ha trovato anch'essa la medesima imputazione per gli anni 2010-2011 previo impegno di spesa , per gli anni successivi unitamente alla retribuzione di risultato ha trovato copertura, previo impegno di spesa, ai capitoli ex 2155/2 e 2157.

Il salario accessorio relativo a turnazione, reperibilità, festività, maneggio valori e rischio è stato erogato per l'importo di €. 694.354,38; nonché €. 490.506,99 per incentivi di progettazione, indennità art. 13 L.R. 17/90, progetti L. 328/00 e ART. 208 cds polizia locale,

Risultano ancora dovuti i seguenti emolumenti di salario accessorio:

Somme da pagare	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Turnazione vigili urbani				13.763,00		46.920,42	
Turnazione manovratori pozzi						7.698,56	7.442,44
Turnazione cimitero						6.728,76	6.382,68

Turnazione ufficio accettazione							
Turnazione Castello							
Reperibilità stato civile						1.723,44	1.888,56
Reperibilità vigili urbani				4.637,00		16.243,12	6.664,14
Reperibilità lavori pubblici						14.545,46	
Fest.art.24, c.1 e 2 CCNL2000 vigili urbani				9.049,26		10.158,84	6.074,15
Fest.art.24, c.1 e 2 CCNL2000 Castello						931,38	726,18
Maneggio valori Economo							
Maneggio valori Castello/istruzione/lampade					364,00	585,00	735,00
Rischio							11.043,00
Ind. Specif. Respons. art. 17 c.2 lett. f)							17.558,00
Ind. Specif. Respons. art. 17 c.2 lett. i)							1.559,00
<i>Utilizzo fondo parte variabile</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27.449,26</i>	<i>364,00</i>	<i>105.534,98</i>	<i>60.073,15</i>
Incentivi di progettazione							
Art. 13 L. 17/90							
Art. 13 L. 17/90 carico Ente				12.471,22			
Progetti L. 328/00							
Progetti contravvenzioni/estivo						28.619,57	
<i>Somme soggette a vincolo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>12.471,22</i>	<i>0,00</i>	<i>28.619,57</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme accantonate</i>							<i>69.543,33</i>

La suddetta spesa trova copertura con gli impegni di seguito specificati:

capitolo 2155/2, impegno 2360/2016 € 135.00,00 reimputato al bilancio di previsione 2019;

capitolo 2155/3, impegno 2361/2016 €. 41.961,00 reimputato al bilancio di previsione 2019;

capitolo 2157, impegno 2362/2016 €, 94.816,00 reimputato al bilancio di previsione 2019;

Sezione II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo Il fondo trova copertura nei seguenti capitoli di spesa:

capitolo 2350 impegno 3623 residuo anno 2015 €. 52.000,00 reimputato al bilancio 2019

Sezione III - Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse) A decorrere dal 01/01/2015 il limite dell'ammontare complessivo delle risorse destinate al trattamento accessorio del personale è da intendersi sbloccato in virtù della riscrittura, disposta dall' art. 1, comma 456, L. 27 dicembre 2013, n. 147, dell'art. 9, comma 2 bis, del D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010, che prevede testualmente quanto di seguito riportato: "A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2014 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. A decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo".