



CITTA' DI CANOSA DI PUGLIA

Provincia di Barletta – Andria Trani

Relazione Tecnico – Finanziaria dell'Ipotesi di Accordo per la destinazione delle risorse della Contrattazione Integrativa del Personale non Dirigente. (ai sensi della Circolare MEF n° 25 del 19 luglio 2012)

ANNUALITA' ECONOMICA

2013 -

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. 50 del 11/03/2013, modificata con determinazione n. 181 in data 12.12.2013 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 414.066,73
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 27.048,83
TOTALE FONDO € 441.115,56 che viene riportato al limite dell'anno 2010 in	€ 422.344,15
Economie anno precedente	€ 32.509,92
Totale risorse	€ 454.854,07
Compensi derivanti da specifiche disposizioni di legge ex art. 15, comma 1, lett. k) C.C.N.L. 1/04/1999 (PART. DI GIRO)	€ 59.283,55

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 2013 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 460.836,20

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.c.n.l.

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	18.412,02
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	14.848,40
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	5.939,36
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	15.874,02
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	21.859,58

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Risparmi straordinario anno 1998 Cat. D3	13.676,43
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1 - 2	72.846,30
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	2.737,45
Art. 15 comma 1 lett. g) C.C.N.L. 1/04/99 (livello economico differenziato)	34.017,98
Art. 15 comma 1 lett. h) C.C.N.L. 1/04/99	6.197,48
Art. 15 comma 1 lett. j) C.C.N.L. 1/04/99	19.498,08
Maggiori risorse finanziamento posizioni di sviluppo rivenienti dall'applicazione dei C.C.N.L. 2001/2004	11.494,00

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. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	27.048,83
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 15 comma 1 lett. k) specifiche disposizioni di legge: Censimento della popolazione € 14.798,92 Progettazione : € 20.000,00 Condono: € 3.058,89 Recupero I.C.I. : € 21.282,74 Compensi ISTAT: € 143,00	59.283,55
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	32.509,92
Altro	

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

L'incremento pari ad €. 29.373,35 è stato calcolato in relazione al monte salari anno 1997 esclusa la quota relativa alla dirigenza.

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)	18.403,56
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	12.694,87
Totale riduzioni di parte stabile	31.098,43
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	367,90
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	1.961,12
Totale riduzioni di parte variabile	2.324,52
Costo P.E.O. + Livello economico differenziato	253.072,04
Totale generale riduzioni	319.922,44

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	414.066,73
Risorse variabili	27.048,83
Totale Fondo	441.115,56
TOTALE FONDO ANNO riportato al limite anno 2010	422.344,15
Economie fondo anno 2012	32.509,92
TOTALE FONDO ANNO 2013	454.854,07
Compensi derivanti da specifiche disposizioni di legge ex art. 15, comma 1, lett. k) C.C.N.L. 1/04/1999 (part. di giro)	59.283,55

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Le risorse art. 15 comma 1 lett. k) ammontano in via presuntiva ad un totale di €. 59.283,55 così distinte:

Censimento della popolazione €. 14.798,92

Progettazione : €. 20.000,00

Condono: €. 3.058,89

Recupero I.C.I. : €. 21.282,74

Compensi ISTAT: €. 143,00

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 € 230.560,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	66.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa e alte professionalità	110.000,00
Specifiche responsabilità	7.000,00
Indennità di reperibilità	39.000,00
Indennità di mansioni	1.560,00
Indennità per riposi rinviati	7.000,00
Totale	230.560,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 224.294,07, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	65.000,00
Indennità di rischio	3.000,00
Indennità di disagio	1.000,00
Indennità di maneggio valori	1.200,00
Lavoro notturno e festivo	4.000,00

Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	2.400,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 (Performance)	147.694,07
TOTALE	224.294,07

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	230.560,00
Somme regolate dal contratto	224.294,07
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	454.854,07
Compensi derivanti da specifiche disposizioni di legge ex art. 15, comma 1, lett. k) C.C.N.L. 1/04/1999 (part. di giro)	59.283,55

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Le risorse art. 15 comma 1 lett. k) ammontano in via presuntiva ad un totale di €. 59.283,55 così distinte:

Censimento della popolazione € 14.798,92

Progettazione : € 20.000,00

Condono: € 3.058,89

Recupero I.C.I. : € 21.282,74

Compensi ISTAT: € 143,00

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 € 414.066,73, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 230.560,00. 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 sarà erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.

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 (2013) 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 2013 e confronto con i corrispondenti Fondi certificati 2010/2011/2012

	Descrizione della fonte di finanziamento (risorse stabili)	2010	2013
C.C.N.L. 5/10/2001	Art. 4 c. 2 (R.I.A. ed assegni ad personam personale cessato a far data dall'1/1/2000)	€ 26.098,78	€ 34.870,82
C.C.N.L. 22/01/2004	Art. 31 c. 2 (art. 14 c. 4, art. 15 c. 1 lett. a), b) c), f), g), h), i), j), l) c. 5 c.c.n.l. 1/04/99, art. 4 c. 1 e 2 c.c.n.l. 5/10/2001	€ 574.939,00	€ 574.939,00
	Art. 32 c. 1 (Incremento 0,62% m. s. 2001 €)	€ 18.412,02	€ 18.412,02
	Art. 32 c. 3 (incremento 0,50% m.s. 2001 €.	€ 14.848,40	€ 14.848,40
	Art. 32 c. 7 (incremento 0,20% m.s. 2001 €. Alte Professionalità	€ 5.939,36	€ 5.939,36
	Art. 34 c. 1 (dichiarazione congiunta n. 14) (finanziamento progressioni orizzontali)	€ 11.494,00	€ 11.494,00
C.C.N.L. 9/05/2006	Art. 4 c. 1 (Incremento 0,50% m.s. 2003	€ 15.874,02	€ 15.874,02
C.C.N.L. 11/04/2008	Art. 8 c. 2 (incremento 0,60% m. s. 2005	€ 21.859,58	€ 21.859,58
	TOTALE	€ 689.465,16	€ 698.237,25
	Costo progressioni economiche orizzontali	€ 296.494,36	€ 253.072,04
	TOTALE RISORSE STABILI	€ 392.970,80	€ 445.165,16
art. 9 c. 2bis D.L. 78/2010	Riduzione cessati/assunzioni		€ 31.098,43
	TOTALE RISORSE STABILI	€ 392.970,80	€ 414.066,73

	Descrizione della fonte di finanziamento (risorse variabili)	Entità del finanziamento Euro	
C.C.N.L. 01/04/1999	Art. 15 c. 2 (Incremento pari allo 0,78% m.s. 1997)	€ 29.373,35	€ 29.373,35
art. 9 c. 2bis D.L. 78/2010	Riduzione cessati/assunzioni		€ 2.324,52
	TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 29.373,35	€ 27.048,83
C.C.N.L. 22/01/2004	Art. 31 c. 3 c.c.n.l. 2004 - Risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge Incentivo recupero evasione I.C.I. (bilancio)	€ 25.424,68	€ 21.282,74
	Art. 31 c. 3 c.c.n.l. 2004 - Risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge Incentivo alla progettazione D.Lgs. 163/2006 (OO.PP.) (stimato)	€ 24.110,70	€ 20.000,00
	Art. 31 c. 3 c.c.n.l. 2004 - Risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge Condoni edilizi (Incarichi professionali) (D.L. 78)	€ 3.058,89	€ 3.058,89
	Art. 31 c. 3 c.c.n.l. 2004 - Risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge - Censimento popolazione	€ 0,00	€ 14.798,92
	Art. 31 c. 3 c.c.n.l. 2004 - Risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge Compensi ISTAT (bilancio terzi)	€ 108,63	€ 143,00
	TOTALE RISORSE DERIVANTI DA SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO	€ 52.702,90	€ 59.283,55
	TOTALE GENERALE FONDO (RISORSE STABILI + RISORSE VARIABILI)	€ 422.344,15	€ 441.115,56
	TOTALE DEL FONDO RIPIORTATO AL VALORE DELL'ANNO 2010	€ 422.344,15	€ 422.344,15
	(RISORSE UTILIZZABILI UNA TANTUM CHE NON RIENTRANO NEL LIMITA PREVISTO DAL D.L. 78/2010)		€ 32.509,92
	TOTALE DEL FONDO	€ 422.344,15	€ 454.854,07
	Lavoro straordinario (per memoria)	€ 88.510,90	€ 88.510,90

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. 322/2, 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 pari ad € 18.771,41;
- 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 2013 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata del 7,91%.

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 determinazioni n. 50 in data 11/03/2013 e n.181 in data 12.12.2013 è impegnato al capitolo 322/2 del bilancio 2013.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 322/5 del bilancio.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 350 del bilancio.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.
