



COMUNE DI GAVARDO

(Provincia di Brescia)

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO

Annualità economica 2012

Modalità di ripartizione risorse economiche 2012

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Articolo 40, comma 3-sexies, d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165

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 2012. **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 dell'Area Affari Generali n. n. 576 del 27/12/2012 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 150.736,17
Risorse variabili	€ 23.920,47
Residui anni precedenti	€ 2.777,85
Totale	€ 177.434,49

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2012 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 119.185,83 (importo unico consolidato anno 2003)

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 4.679,95
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 3.774,15
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 7.977,47
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 7.447,03

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 1.920,23
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	- 43,36
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n°14	5.794,87
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n°4 (recupero PEO)	

CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0
Altro	0

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. e) economie da part-time	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	22.066,33
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	2.777,85
Art. 15, comma 2	1.854,14
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0
Altro	0

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Note esplicative sulle risorse variabili:

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 € 778.554,00 per una possibilità di incremento massima di € 9.342,53 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 1.854,14, pari al 0,2383%.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte dell'Organismo Indipendente di valutazione.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	0
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	0

Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0
Totale riduzioni	0

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	150.736,17
Risorse variabili	26.698,32
Residui anni precedenti	
Totale	177.434,49

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 € 65.090,31 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	10.547,74
Progressioni orizzontali	49.049,19
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	2.730,66
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	402,96
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	
Altro (conservazione progressioni orizzontali)	2.359,76
Totale	65.090,31

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 112.344,18, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	17.956,27
Indennità di rischio	0
Indennità reperibilità	4.793,12
Indennità di disagio	0
Indennità di maneggio valori	Da determinare
Lavoro notturno e festivo	732,55
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	13.100,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.617,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	22.066,33
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	52.078,91
Altro	0

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	65.090,31
Somme regolate dal contratto	112.344,18
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	177.434,49

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 € 150.736,17, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 65.090,31. 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'Organismo Indipendente 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 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

Descrizione	Anno 2011	Anno 2012	Differenza
Risorse stabili	150.736,17	150.736,17	0
Risorse variabili	41.405,75	26.698,32	- 14.707,43
Residui anni precedenti	8.068,34	0	- 8.068,34
Totale	200.210,26	177.434,49	- 22.775,77

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 ai seguenti capitoli di spesa:

Art.15, comma 1, lett. k) compensi art. 18 Legge 109/94 e s.m.i.	€	22.066,33	Capitoli vari Titolo 2°
Art.15, comma 1, lett. m) risparmio straordinario 2011	€	2.777,85	Cap. n. 10108010921
Progressioni orizzontali in essere al 31.12.2012	€	49.049,19	Capitoli vari "Retribuzioni al personale"
Assegni ad personam per conservazione progressione orizzontale	€	2.359,76	Cap. vari "Retribuzioni al personale"
Indennità di comparto finanziata con risorse decentrate	€	10.547,74	Capitoli vari "Retribuzioni al personale"
Indennità personale educativo (art. 37, c.1, e art. 6)	€	402,96	Cap. n. 10102010120

Salario accessorio posizioni organizzative	€	2.730,66	Capitoli vari "Retribuzione indennità di posizione e di risultato"
Quota riservata al pagamento delle indennità di turno, rischio etc...	€	17.413,50	Cap. n. 10301011115
Quota riservata al pagamento delle indennità di reperibilità	€	4.856,50	Cap. n. 10801011545
-Quota riservata per compensare l'esercizio di specifiche e particolari responsabilità - Risorse eventualmente disponibili per indennità maneggio valori - Risorse per produttività collettiva e miglioramento di servizi	€ €	65.230,00	Cap. n. 10108010925
Totale	€	177.434,49	

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 (*valore fondo risorse decentrate anno 2010 pari ad € 178.623,49*)

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. 576 del 27.12.2012 è impegnato negli appositi capitoli di bilancio 2012 (come sopra meglio specificato) ed afferenti la spesa del personale.

Gavardo, lì 08/03/2013

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA
Massimo Però