



## COMUNE DI SAN CESARIO SUL PANARO

Ipotesi di contratto collettivo decentrato integrativo per l'utilizzo delle risorse decentrate anno 2012

### **Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria**

(articolo 40, comma 3-sexies, D.Lgs. n. 165/ 2001; circolare MEF-Dipartimento RGS N. 25 del 19 luglio 2012)

## Relazione illustrativa

### Modulo 1 – Scheda 1.1: Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

<b>Data di sottoscrizione</b>		Preintesa 22.07.2013
<b>Periodo temporale di vigenza</b>		Anno 2012
<b>Composizione della delegazione trattante</b>		<p>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti):</p> <p>Presidente: Assessore al personale Maria Grazia Borsari</p> <p>Componenti: Responsabile settore Affari Istituzionali dott.ssa Manuela Galletti</p> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL –FPL, CSA Regioni e autonomie locali, DICCAP-SULPM, RSU</p> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie della preintesa: FP-CGIL, CISL-FP, CSA Regioni e autonomie locali, RSU</p>
<b>Soggetti destinatari</b>		Personale non dirigente
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>		Utilizzo risorse decentrate anno 2012
<b>adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla</b>	<b>Intervento dell'Organo di controllo interno.</b>	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno in data
	<b>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b>	L'Organo di controllo interno non ha effettuato alcun rilievo.

<p><b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b></p>	<p>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>I Comuni non sono destinatari diretti di quanto previsto dal citato art. 10 (art. 16 del D.Lgs. n. 150/2009) e pertanto non sono obbligati all'adozione del Piano.</p> <p>Sono stati adottati gli strumenti della relazione previsionale programmatica, del PEG e del PDO come elementi della fase di definizione misurazione e rendicontazione della performance del Comune.</p>
	<p>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>I Comuni non sono destinatari diretti di quanto previsto dal citato art. 11, comma 2 (art. 16, 31 e 74 del D.Lgs. n. 150/2009) e, pertanto, non sono obbligati all'adozione del Programma triennale per la trasparenza.</p>
	<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>Sì per quanto di competenza</p>
	<p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009?</p> <p>I Comuni non sono destinatari diretti di quanto previsto dal citato art. 14, comma 6 (art. 16 del D.Lgs. n. 150/2009).</p>
<p><b>Eventuali osservazioni</b></p>	

**Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)**

- a) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

Le parti hanno preso atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'amministrazione con determinazione n. 556 del 22/12/2012 e deliberazione di Giunta comunale n. 92 del 20/12/2012 e approvato la tabella di ripartizione delle risorse decentrate anno 2012.

Hanno inoltre confermato la disciplina dei seguenti incentivi ed indennità sulla base degli accordi vigenti:

indennità di rischio maneggio valori CCDI 15/02/2002

indennità di disagio CCDI 18/03/2004 - CCDI 24/05/2004

indennità specifiche responsabilità e particolari figure professionali CCDI 15/02/2002 - CCDI 6/4/2004 - CCDI 2005 - CCDI 17/11/2007

compensi incentivanti la produttività e i miglioramento dei servizi CCDI 7/03/2001

compensi incentivanti il recupero evasione ICI CCDI 17/11/2007

compensi incentivanti la progettazione CCDI 31/05/2011

Allegato 1 Tabella analitica della costituzione del fondo

Allegato 2 tabella di ripartizione risorse decentrate

b) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Le risorse vengono utilizzate nel seguente modo

<b>Descrizione*</b>	<b>Importo</b>
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	24.507,76
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	53.405,56
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, maggiorazione orario festivo, notturno, festivo e notturno	10.814,08
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	6.595,70
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	8.799,84
Art. 17, comma 2, lett. i) – altre indennità specifiche responsabilità particolari figure professionali	866,64
Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – indennità personale educativo	3.550,61
Art. 6 comma 1 CCNL 5.10.2001 – indennità aggiuntiva personale educativo	2.045,89
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	22.438,70
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate all'art. 15, comma 1, lett. k - incentivo per la progettazione	5.523,04
Art.17 comma 2 lett.g) – compensi correlati alle risorse indicate all'art. 15, comma 1, lett.k – incentivo recupero evasione ICI	8.250,00

Totale fondo	146.797,82
* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1/4/1999	

c) Gli effetti abrogativi impliciti

Il Contratto Integrativo di riferimento non determina effetti abrogativi impliciti di alcuna norma contrattuale relativa a precedenti Contratti Integrativi stipulati.

d) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

Le risorse decentrate sono finalizzate a promuovere effettivi e significativi miglioramenti nei livelli di efficienza e di efficacia dell'ente e di qualità dei servizi istituzionali. Vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, in coerenza con la metodologia valutativa adottata dall'ente.

Con riguardo al regolamento per la valutazione e la premialità del personale, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 109 del 30/12/2010, non produce i suoi effetti in quanto sospesa la sua applicazione ai sensi del L.01.08.2011 n.141

e) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

L'ipotesi di contratto collettivo decentrato integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per effetto dei vincoli previsti dall'art. 9, commi 1 e 21, del D.L. n. 78/2010 e successive modificazioni ed integrazioni per il triennio 2011/2013.

f) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

L'erogazione dei premi connessi alla produttività collettiva ed individuale, disciplinati dal presente Contratto integrativo, sono correlati al raggiungimento di specifici obiettivi, con particolare riferimento agli obiettivi strategici/di miglioramento, previsti negli strumenti di programmazione adottati.

g) altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Allegato 1 Tabella analitica della costituzione del fondo

**RISORSE DECENTRATE ANNO 2012**

<b>Risorse stabili ex art. 31 c. 2 CCNL 22/01/2004</b>		
<i>Contratto</i>	<i>Descrizione della fonte di finanziamento</i>	<i>Entità del finanziamento</i>
<b>CCNL 1/4/1999</b>	<p>Art. 15 comma 1lett.a :Fondi 1998</p> <p>- L. 10.000.000 indennità turno, rischio, reperibilità, lavoro ordinario festivo/notturno, ecc..</p> <p>- L. 9.000.000 compensi per particolari posizioni di lavoro e responsabilità</p> <p>- L. 81.689.369 compensi incentivanti la produttività</p> <p>- L. 7.305.717 quota parte delle risorse per lavoro straordinario destinata al personale incaricato delle funzioni dell'area delle posizioni organizzative calcolata facendo una media degli straordinari pagati nel triennio 96/98</p> <p>Art. 14 comma 4 - L. 506.121 pari al 3% delle risorse destinate nell'anno 1999 al pagamento dei compensi per prestazioni di lavoro straord.</p> <p>Tot. L. 108.501.207</p>	56.036,20
	<p>Art. 15 comma 1 lett. b: Risorse aggiuntive 1998 ex art. 32 C.C.N.L. 6/7/95 e art. 6 C.C.N.L. 16/7/96 L. 15.964.407</p>	8.244,93
	<p>Art. 15 comma 1 lett. c: Risparmi di gestione 1998 L. 4.602.873</p>	2.377,19

	Art. 15 comma 1 lett. f: Risparmi ex art. 2, c.3, D.Lgs. n. 29/93	0
	Art. 15 comma 1 lett. g: Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED al personale in servizio L. 18.213.010	9.406,23
	L.E.D. non assegnati nel 1998 L. 3.219.667	1.662,82
	Art. 15 comma 1 lett. h: Risorse destinate alla corresponsione dell'indennità annua di L. 1.500.000 al personale dell'ex 8 <sup>a</sup> q.f.	0
	Importo dello 0,52% del monte salari 1997 – esclusa la quota relativa alla dirigenza – a decorrere dal 31/12/1999 ed a valere per l'anno successivo (art 15 comma 1j)  2.224.910.000*0,52% = L. 11.569.532	5.975,16
	Art. 15 comma 1 lett. l: Trattamento economico accessorio personale trasferito agli enti del comparto per delega di funzioni	0
	Art. 15 comma 5: Risorse aggiuntive derivanti dall'incremento della dotazione organica	8.770,29
	Decremento dotazione organica (soppressione n. 1 posto educatrice asilo nido)	-2.271,08
<b>CCNL 5/10/2001</b>	Art. 4 comma 1: Importo dell'1,1% del monte salari 1999 a decorrere dall'anno 2001  1.872.305.000 * 1,1% = L. 20.595.355	10.636,61
	Art. 4 comma 2: Retribuzione individuale di anzianità e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale comunque cessato dal servizio a far data dal 1/1/2000	6.779,19
<b>CCNL 22/1/2004</b>	Art. 32 comma 1:  Monte salari 2001  € 1.040.736,57 * 0,62%	6.452,57
	Art. 32 comma 2:	

	Monte salari 2001 € 1.040.736,57 * 0,50%	5.203,68
	Art. 33:	
<b>CCNL 9/5/2006</b>	Art. 4 comma 1:	
	Monte salari 2003 € 1.033.421,00 * 0,50%	5.167,10
<b>CCNL 11/4/2008</b>	Art. 8 comma 2 Monte salari 2005 € 1.175.822 * 0,60% = € 7.054,93  (mancato rispetto parametro rapporto tra spese del personale ed- entrate correnti)	
	<b>TOTALE RISORSE STABILI</b>	<b>124.440,89</b>

2) risorse aventi carattere di eventualità o di variabilità derivanti dalle discipline contrattuali vigenti e nel rispetto dei criteri e delle condizioni prescritte dall'art. 31 comma 3 dello stesso CCNL così composte:

	<b>Risorse variabili di cui all'art. 31 comma 3 CCNL 22/01</b>	
<b>CCNL 1/4/1999</b>	Art. 15 comma 1 lett. d: Economie derivanti dall'attuazione dell'art. 43 L. 449/97 come sostituito dall'art. 4 c. 4 CCNL 05.10.2001 ( <i>economie derivanti da contratti di sponsorizzazione, accordi di collaborazione e convenzioni con soggetti pubblici e privati</i> )	0
	Art. 43 comma 4 - <i>le amministrazioni individuano le prestazioni non rientranti tra i servizi pubblici essenziali o non espletate a garanzia di diritti fondamentali, per le quali richiedere un contributo da parte dell'utente e l'ammontare del contributo;</i>  Art. 43 comma 5 - <i>i titolari di centri di responsabilità amministrativa definiscono obiettivi di risparmi di gestione da conseguire in ciascun esercizio.</i>	

Art. 15 comma 1 lett. e: Economie (20%) conseguenti alla trasformazione di rapporti di lavoro da tempo pieno a tempo parziale sino al 25/06/2008 (ex art. 73 c. 2 lett. a) del D.L. 112/08 conv. L. 133/2008).	
Risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione del personale in servizio (art 15 comma 1k)	
Art. 92 comma 5 D.Lgs. 163/2006;	5.523,04
Art. 59 comma 1 lettera p) D.Lgs. 446/97 somme corrisposte per l'incentivazione del personale che svolge attività finalizzate al recupero dell'evasione ICI;	8.250,00
Compensi corrisposti per le attività di rilevazioni statistiche dell'ISTAT;	0
Compensi per liquidazione delle spese nel processo tributario (art. 12 comma 1 lett:b) del D.L. 437/96 convertito in L. 556/96.	0
Compensi derivanti dall'applicazione dell'art. 32, comma 40, del D.L. n. 269/2003 convertito nella L. 326/2003.	
Compensi ex art. 2 comma 11 L. 244/2007 in relazione alle competenze attribuite dal D.Lgs. n. 30/2007 (diritto dei cittadini dell'U.E. e delle loro famiglie a circolare e soggiornare liberamente negli stati membri)	
Art. 15 comma 1 lett. m) Risparmi derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 a consuntivo anno 2011	7,61
Art. 15 comma 2 ove sussista la capacità di bilancio dell'ente si possono integrare per un importo massimo pari al 1,2% del monte salari anno 1997 – esclusa la quota relativa alla dirigenza - a decorrere dal 1/4/1999	13.788,84

	2.224.910.000 * 1,20% = L. 26.698.920	
	Art. 15 comma 5 Risorse aggiuntive necessarie a sostenere oneri del trattamento economico accessorio in caso di attivazione di nuovi servizi e processi di riorganizzazione finalizzati all'accrescimento di quelli esistenti ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio cui non possa farsi fronte attraverso la razionalizzazione delle strutture e/o delle risorse finanziarie disponibili	930,00
<b>CCNL 1/4/1999</b>	Art.17 comma 5 le somme non utilizzate o non attribuite con riferimento alle finalità del corrispondente esercizio finanziario sono portate in aumento delle risorse dell'anno successivo.	-
<b>CCNL 31/7/2009</b>	Economie da fondo anno 2011	0,00
<b>CCNL 31/7/2009</b>	Art. 4 comma 2 Monte salari 2007 € 1.232.774 * 1,00% = € 12.328,00 (mancato rispetto parametro rapporto tra spese del personale ed entrate correnti)	
	<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>28.499,49</b>
	<b>TOTALE RISORSE DECENTRATE</b>	<b>152.940,38</b>
	Presenti (pers. a tempo ind.) 01/01/2010 n. 48	
	Presenti (pers.a tempo ind.) 31/12/2010 n. 48	
	Consistenza media anno 2010 (48+48)/2 n. 48	
	Presenti (pers. a tempo ind.) 01/01/2012 n. 47	
	Presenti (pers.a tempo ind.) 31/12/2012 n. 45	

<p><b>Art. 9 comma 2 bis DL 78/2010 conv. con mod. dalla L. 122/2010</b></p>	<p>Consistenza media anno 2012 (47+45)/2 n. 46</p> <hr/> <p><b>Riduzione % fondo anno 2012</b></p> <p>48-46=2/48*100= 4,167 %</p> <p>ris.stabili anno 2012 € 124.440,89 *4,167%= 5.185,45</p> <p>ris.variabili anno 2012 al netto incentivi progettazione ed economie lav.str. € 22.968,84*4,167%=957,11</p> <p><b>Decurtazione risorse decentralizzate per riduzione personale in servizio dall'anno 2012</b></p>	<p></p> <p></p> <p></p> <p></p> <p></p> <p><b>-6.142,56</b></p>
	<p><b>TOTALE RISORSE DECENTRATE</b></p>	<p><b>146.797,82</b></p>

Allegato 2 tabella di ripartizione risorse decentrate

<b>RIPARTO E DESTINAZIONE DELLE RISORSE DECENTRATE</b>	
<b>ANNO 2012</b>	
Progressioni orizzontali (comprese quelle da attribuire dal 2009 e dal 2010) (art. 17 comma 2 lett. b) CCNL 1/4/1999)	53.405,56
Indennità di comparto (art. 33 comma 4 CCNL 22/01/2004)	22.438,70
Indennità educatrici (art. 31 comma 7 CCNL 14/09/2000)	3.550,61
Aumento indennità aggiuntiva (art. 6 comma 1 CCNL 5/10/2001)	2.045,89
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario festivo, notturno, festivo e notturno (art. 17 comma 2 lett. d) CCNL 1/4/1999)	10.814,08
Indennità attività svolte in condizioni particolarmente disagiate (art. 17 comma 2 lett. e) CCNL 1/4/1999)	6.595,70
Indennità per specifiche responsabilità (art. 17 comma 2 lett. f) CCNL 1/4/1999)	8.799,84
Indennità per particolari figure professionali (art. 17 comma 2 lett. i) CCNL 1/4/1999)	866,64
Incentivi per la progettazione (art. 17 comma 2 lett. g) CCNL 1/4/1999)	5.523,04
Incentivi recupero ICI (art. 17 comma 2 lett. g) CCNL 1/4/1999)	8.250,00
Produttività (art. 17 comma 2 lett. a) CCNL 1/4/1999)	24.507,76
<b>TOTALE</b>	<b>146.797,82</b>

## Relazione tecnico-finanziaria

### Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2012 è stato costituito dall'amministrazione con determinazione n. 556 del 22.12.2012, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti del comparto Regioni-Autonomie locali, negli importi di seguito specificati:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	124.440,89
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art.9, comma 2-bis, prima parte, d.l. n.78/2010	22.968,84
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art.9, comma 2-bis, prima parte, d.l. n.78/2010	5.530,65
Decurtazione per riduzione personale in servizio (art.9, comma 2-bis, seconda parte, D.L.n.78/2010)	- 6.142,56
<b>TOTALE</b>	<b>146.797,82</b>

#### Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 124.440,89 e sono così determinate:

- Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 31, comma 2, del CCNL 22/01/2004 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2003, secondo la previgente disciplina contrattuale di cui all'art. 15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	103.109,43

- E' stato effettuato un decremento per effetto di riduzione della dotazione organica antecedente all'anno 2010:

Descrizione	Importo
Decremento per effetto di riduzione di dotazione organica	2.271,08

- incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati gli incrementi previsti dai vari CCNL di riferimento come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	6.452,57

0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	5.203,68
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	5.167,10
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	-
<b>TOTALE</b>	<b>16.823,35</b>

**Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	6.779,19
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5 prima parte CCNL 1/04/1999)	0
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/4/1999)	0
CCNL 11/04/2008 art.8 c.2	0
<b>TOTALE</b>	<b>6779,19</b>

**Sezione II - Risorse variabili**

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2012 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi e quindi da ritenersi valevoli solo per l'anno di competenza, ammontano a € 28.499,49 e sono così determinate:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 sponsorizzazioni/convenzioni/contribuzioni utenza (art. 15, comma 1, lett. D), CCNL 1/04/1999)	0
Risorse previste da specifiche disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999)	13.773,04
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000)	0
Eventuali risparmi derivanti da applicazione disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)	7,61
Incremento per gli effetti correlati ad	930,00

attivazione nuovi servizio o accrescimento di quelli esistenti (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999)	
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	13.788,84
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	0
<b>TOTALE</b>	<b>28.499,49</b>

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

Il monte salari 1997 ammontava ad € 1.149.070 per una possibilità di incremento massima di €13.788,84.

Le condizioni di bilancio dell'ente hanno consentito di incrementare le risorse variabili di detto importo pari all'1,2%. Tale integrazione sarà resa disponibile e utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale, nel rispetto delle condizioni di cui ai commi 3 e 4 del medesimo art.15, previa asseverazione da parte del nucleo di valutazione .

CCNL 1/4/1999 art.15, comma 5 (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 della progettazione delle attività propedeutiche all'apertura di un nuovo centro socio-aggregativo per anziani, volto a rafforzare e potenziare il sistema dei servizi a sostegno della domiciliarità, è stata stanziata la somma di € 930,00 per lo sviluppo di un nuovo servizio a parità di dotazione organica facendo ricorso ad un aumento delle prestazioni di un operatore sociale dell'Ente.

Tale azione di progettazione deve declinarsi nelle seguenti attività:

1. informazione e divulgazione del progetto
2. espletamento concorso pubblico aperto alla cittadinanza per l'individuazione della denominazione e del logo della struttura
3. allestimento spazi incontro e coordinamento iniziative volte all'apertura del centro
4. focus group con familiari e professionisti socio-sanitari

**Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo**

In questa sezione è data evidenza alle decurtazioni effettuate nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 convertito, con modificazioni, dalla L. n.122/2010 "A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio"

La verifica del rispetto del vincolo di contenimento del fondo per le risorse decentrate anno 2012 nei limiti del corrispondente importo dell'anno 2010 è stata effettuata ponendo a confronto la consistenza dei fondi anni 2010 e 2012 (determinato sulla base delle disposizioni contrattuali vigenti) depurati, entrambi, delle risorse di cui all'art.15, comma 1, lett.k CCNL 1/4/1999 destinate agli incentivi per la progettazione ex art.92, comma 5, del D.Lgs. n.163/2006 e dei risparmi di spesa straordinario. Ai fini del rispetto del limite 2010, ai sensi dell'art.9, comma 2 bis, prima parte D.L. n.78/2010, non si è resa necessaria alcuna decurtazione.

In applicazione della art. 9, comma 2 bis, seconda parte, D.L. n.78/2010 e nel rispetto dei relativi indirizzi applicativi dettati dal Ministero dell'economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con circolare n. 12 del 15.04.2011 sono state effettuate le seguenti decurtazioni del fondo – al netto delle risorse sterilizzabili come sopra individuate - in proporzione alla riduzione del personale in servizio applicando, quale misura di decurtazione da operare sul fondo, la variazione percentuale originata dal confronto tra la consistenza media del personale in servizio nell'anno 2012 rispetto alla consistenza media del personale in servizio nell'anno 2010 che è pari a 4,167%:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte stabile)	5.185,45
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	957,11
<b>Totale riduzioni</b>	<b>6.142,56</b>

#### **Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Risorse stabili	124.440,89
Risorse variabili	28.499,49
<b>Totale fondo tendenziale</b>	<b>152.940,38</b>
Decurtazione risorse stabili	5.185,45
Decurtazione risorse variabili (escluse le risorse ex art.15, comma 1, lett.k CCNL 1/4/1999 destinate agli incentivi per la progettazione e i risparmi di spesa straordinario per un importo complessivo di € 5.530,65)	957,11
<b>Totale decurtazioni</b>	<b>6.142,56</b>
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>146.797,82</b>

#### **Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Parte non pertinente all'accordo illustrato in quanto l'Ente ha allocato all'esterno del fondo le risorse destinato a finanziare la rideterminazione PEO a seguito di incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. congiunta n. 14 CCNL 22/01/2004, n. 4 CCNL 09/05/2006 e n. 1 CCNL 08-09) il cui importo ammonta a € 2.976,05.

Tali risorse, in osservanza delle disposizioni contrattuali disciplinanti la costituzione del Fondo per le risorse decentrate, non costituiscono posta di alimentazione dello stesso e sono a carico del bilancio .

## **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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal presente contratto le destinazioni delle seguenti risorse per totale € 95.213,80 in quanto relative ad istituti la cui regolamentazione è fissata direttamente da specifiche disposizioni del CCNL, legislative ed a progressioni economiche pregresse:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	22.438,70
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	53.405,56
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	3.550,61
Indennità personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 5/10/2001)	2.045,89
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999)	13.773,04
<b>TOTALE</b>	<b>95.213,80</b>

### **Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, maggiorazioni festivo/nott.festivo (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	10.814,08
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 1/04/1999)	6.595,70
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	8.799,84
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	866,64
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	24.507,76
<b>TOTALE</b>	<b>51.584,02</b>

### **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
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale della sezione I)	95.213,80
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	51.584,02
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	0
<b>TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>146.797,82</b>

### **Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

### **Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

- *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*

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa per un totale di Euro 81.440,76 (indennità di comparto, progressioni orizzontali, indennità personale educativo nidi infanzia e indennità personale educativo e docente scolastico) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 119.255,44 (risorse stabili dedotta la decurtazione di cui all'art. 9 comma 2 bis seconda parte DL 78/2010).

Si attesta altresì che le risorse con vincolo di destinazione (risorse ex. art. 15, comma 1, lett. k)) per un importo totale di € 13.773,04 finanziano gli incentivi progettazione e recupero evasione ici.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*

Si attesta che gli incentivi economici vengono erogati sulla base di quanto stabilito dal CCNL. Per quanto riguarda la produttività questa viene erogata con le modalità e secondo i criteri fissati dalla metodologia valutativa adottata dall'ente (in coerenza con quanto disposto dal D.Lgs. 150/2009 per quanto applicabile) e a seguito dell'accertamento da parte del Nucleo di valutazione del raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'ente.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*

Per l'anno 2012 non sono previste nuove progressioni economiche per effetto dei vincoli di cui all'art. 9, commi 1 e 21, del D.L. n. 78/2010 e successive modificazioni ed integrazioni per il triennio 2011/2013.

**Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

**Tabella 1 – Costituzione del fondo (N.B.: RIPORTARE I DATI INSERITI NEL MODULO I – SEZIONI I, II E III)**

<b>Costituzione fondo</b>	<b>Fondo anno 2012</b>	<b>Fondo anno 2011</b>	<b>Differenza</b>	<b>Fondo anno 2010</b>
<b>RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>				
<b>Risorse storiche</b>				
Unico importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	103.109,43	103.109,43	0	103.109,43
<b>Decrementi</b>				
Decremento per riduzione dotazione organica	2.271,08	2.271,08	0	2.271,08
<b>Incrementi contrattuali</b>				
0,62 % monte salari 2011 (art. 32, c. 1 CCNL 22/01/2004)	6.452,57	6.452,57	0	6.452,57
0,50 % monte salari 2011 (art. 32, c. 2 CCNL 22/01/2004)	5.203,68	5.203,68	0	5.203,68
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1 CCNL 9/05/2006)	5.167,10	5.167,10	0	5.167,10
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2 CCNL 11/04/2008)	0	0	0	0
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>				
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2 CCNL 5/10/2001)	6.779,19	5.419,19	1.360,00	4.798,22
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, c. 5 prima parte CCNL 1/04/1999)	0	0	0	0
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	0	0	0	0
<b>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>124.440,89</b>	<b>123.080,89</b>	<b>1.360,00</b>	<b>122.459,92</b>
<b>RISORSE VARIABILI</b>				
<b>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis, della L. 122/2010</b>				
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 sponsorizzazioni, convenzioni, contribuzioni utenza (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999)	0	0	0	0
Risorse previste da disposizioni	8.250,00	3.000,00	5.250,00	4.125,00

di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999) – recupero evasione Ici art. 59, c. 1, lett. p) del D.Lgs n. 446/1997				
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000)	0	0	0	0
Incremento per gli effetti correlati ad un attivazione nuovi servizi o accrescimento di quelli esistenti (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999)	930,00	5.000,00	-4.070,00	7.700,00
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	13.788,84	13.788,84	0	13.788,84
Economie anni precedenti (art. 17, c.5, CCNL 1/4/1999)	0	2.307,99	-2.307,99	0
<b>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis, della L. 122/2010</b>				
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999) - <u>per i casi in cui l'attività di sponsorizzazione non risulti ordinariamente resa dalle Amministrazioni e nel caso di nuove convenzioni</u>	0	0	0	0
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999) - <u>incentivi per progettazione interna, avvocatura, entrate conto terzi o utenza, economie da piani di razionalizzazione</u>	5.523,04	19.934,99	-14.411,95	2.870,83
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	0	0	0	0
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)	7,61	7,44	0,17	542,75
<b>Totale risorse variabili</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>28.499,49</b>	<b>44.039,26</b>	<b>-15.539,77</b>	<b>29.027,42</b>
<b>DECURTAZIONI DEL FONDO</b>				

Decurtazione per rispetto limite 2010 (art. 9, comma 2-bis, prima parte, L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione per riduzione proporzionale personale in servizio (art. 9, comma 2-bis, seconda parte, L. 122/2010)	6.142,56	645,00	5.497,56	0
Altre decurtazioni fondo (specificare)	0	0	0	0
<b>Totale decurtazioni del fondo</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>6.142,56</b>	<b>645,00</b>	<b>5.497,56</b>	<b>0</b>
<b>RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	124.440,89	123.080,89	1.360,00	122.459,92
Risorse variabili	28.499,49	44.039,26	-15.539,77	29.027,42
Decurtazioni	6.142,56	645,00	5.497,56	0
<b>Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>146.797,82</b>	<b>166.475,15</b>	<b>-19.677,33</b>	<b>151.487,34</b>

**Tabella 2 – Programmazione di utilizzo del Fondo (N.B.: RIPORTARE I DATI INSERITI NEL MODULO II – SEZIONI I, II E III)**

<b>Programmazione di utilizzo del fondo</b>	<b>Fondo anno 2012</b>	<b>Fondo anno 2011</b>	<b>Differenza</b>	<b>Fondo anno 2010</b>
<b>DESTINAZIONI NON REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>				
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	22.438,70	22.661,23	-222,53	22.800,00
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	53.405,56	56.144,56	-2.739,00	56.774,78
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	3.550,61	3.758,30	-207,69	3.900,00
Indennità personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 5/10/2001)	2.045,89	2.126,90	-81,01	2.600,00
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999)	13.773,04	22.934,99	-9.161,95	6.995,83
<b>Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>95.213,80</b>	<b>107.625,98</b>	<b>-12.412,18</b>	<b>93.070,61</b>
<b>DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>				
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, maggiorazioni	10.814,08	10.159,54	654,54	9.949,64

festivo/nott.festivo (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)				
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 1/04/1999)	6.595,70	6.211,74	383,96	4.273,38
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	8.799,84	7.966,54	833,30	8.100,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	866,64	866,64	0	700,00
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	24.507,76	33.644,71	-9.136,95	35.393,71
<b>Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>51.584,02</b>	<b>58.849,17</b>	<b>-7.265,15</b>	<b>58.416,73</b>
<b>(eventuali) DESTINAZIONI DA REGOLARE</b>				
Risorse ancora da contrattare	0	0	0	0
<b>Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>51.584,02</b>	<b>58.849,17</b>	<b>-7.265,15</b>	<b>58.416,73</b>
<b>DESTINAZIONI DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	95.213,80	107.625,98	-12.412,18	93.070,61
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	51.584,02	58.849,17	-7.265,15	58.416,73
(eventuali) destinazioni ancora da regolare	0	0	0	0
<b>Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>146.797,82</b>	<b>166.475,15</b>	<b>19.677,33</b>	<b>151.487,34</b>

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

*Sezione I - Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente il limite di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.*

Tutte le somme relative al fondo per le risorse decentrate sono imputate ai capitoli della spesa del bilancio 2012 e in conto residui 2011 relativamente alle risorse non utilizzate l'anno precedente. La verifica tra sistema contabile e dati del fondo è costante.

*Sezione II - Verifica a consuntivo 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)*

Il tetto del fondo per le risorse decentrate anno 2010, riconosciuto come limite dell'ammontare complessivo delle risorse destinate al trattamento economico accessorio del personale dipendente fissato dall'art. 9, comma 2 bis, del DL 78/2010 conv. nella L. 122/2010, depurato delle voci non rilevanti ai fini della verifica secondo gli indirizzi della circolare del MEF/RGS n. 12 del 15/04/2012 e in coerenza con il parere della Corte dei conti – SS.RR. n. 51 del 4/10/2011 è stabilito in € 148.073,76.

Il fondo delle risorse decentrate per l'anno 2011, depurato delle medesime voci, ammonta a € 147.185,16, quello relativo all'anno 2012 è pari a € 147.409,73.

### *Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo*

Le somme del fondo, determinato dall'Amministrazione con determinazione n. 556 del 22/12/2012, trovano copertura nei seguenti capitoli di bilancio ove risultano impegnate:

- cap. 601 Tit. 1 Funz. 01 Serv. 04 Int. 10120 "Spese per incentivazione personale recupero evasione ICI " gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 6.235,82;
- cap. 601/1 Tit. 1 Funz. 01 Serv. 04 Int. 10121 "Oneri su spese per incentivazione personale recupero evasione ICI "gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 1.484,13;
- cap. 690 Tit. 1 Funz. 01 Serv. 04 Int. 10721 "IRAP su spese per incentivazione personale recupero evasione fiscale ICI "gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 530,05;
- cap. 801 Tit. 1 Funz. 01 Serv. 06 Int. 10120 "Incentivo per la redazione di progetti e/o atti di pianificazione art. 92 D.Lgs. 163/2006 "gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 4.174,63;
- cap. 802 Tit. 1 Funz. 01 Serv. 06 Int. 10121 "Incentivo per la redazione di progetti e/o atti di pianificazione art. 92 D.Lgs. 163/2006:oneri prev. e ass." gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 993,57;
- cap. 896 Tit. 1 Funz. 01 Serv. 06 Int. 10721 "Incentivo per la redazione di progetti e/o atti di pianificazione art. 92 D.Lgs. 163/2006: IRAP " gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 354,84;
- cap. 1100/3, Tit. 01, Funz. 01, Serv. 08, Int. 10120 "Spese personale – Altri servizi generali: fondo salario accessorio" gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 79.393,22;
- cap. 1100/4, Tit. 01, Funz. 01, Serv. 08, Int. 10120 "Spese personale – Fondo progressioni orizzontali";gestione competenza bilancio di previsione 2012 per € 53.623,95;
- cap. 1100/2 RRPP 2011, Tit. 01, Funz. 01, Serv. 08, Int. 10120 "Spese personale – Lavoro straordinario" gestione residui 2011del bilancio di previsione 2012 per € 7,61.

Sono altresì impegnate le somme per oneri riflessi e irap.