COMUNE DI PAESE

Provincia di Treviso

Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
alla preintesa del contratto integrativo economico anno 2015
(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa

I.1 - Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

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

<table>
<tr><td colspan="2">Data di sottoscrizione</td><td>Preintesa: 9 dicembre 2015
Definitivo: 23 dicembre 2015</td></tr>
<tr><td colspan="2">Periodo temporale di vigenza</td><td>Anno 2015.</td></tr>
<tr><td colspan="2">Composizione
della delegazione trattante</td><td>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti):
Presidente: Segretario Generale
Componente: Dirigente dell’Area della gestione del territorio
Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL; CISL-FP; UIL-FPL
Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): FP-CGIL; CISL-FP</td></tr>
<tr><td colspan="2">Soggetti destinatari</td><td>Personale non dirigente</td></tr>
<tr><td colspan="2">Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</td><td>Il contratto è limitato all’accordo annuale sull’ utilizzo delle risorse decentrate anno 2015, secondo i criteri già concordati di cui al CCDI normativo 2013-2015 sottoscritto in data 19/12/2013</td></tr>
<tr><td rowspan="5">Rispetto dell’iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</td><td rowspan="2">Intervento dell’Organo di controllo interno.
Allegazione della Certificazione dell’Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</td><td>È stata acquisita la certificazione del Collegio dei Revisori?
Sì, in data 18 dicembre 2015</td></tr>
<tr><td>Nel caso l’Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli.</td></tr>
<tr><td rowspan="4">Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</td><td>È stato adottato il Piano della performance previsto dall’art. 10 del d.lgs. 150/2009?
SI con deliberazione della Giunta comunale n. 114 in data 15/7/2013</td></tr>
<tr><td>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l’integrità previsto dall’art. ~~11, comma 2 del d.lgs. 150/2009~~ 10, comma 1, del d.lgs. n. 33/2013?
SI</td></tr>
<tr><td>È stato assolto l’obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell’art. 11 del d.lgs. 150/2009?
Sì, quanto ora previsto dal D.Lgs. n. 33/2013.</td></tr>
<tr><td>La Relazione della Performance è stata validata dall’OIV ai sensi dell’articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009?
SI in data 29 maggio 2015 il Nucleo di valutazione ha validato la Relazione della performance dell’anno 2014</td></tr>
<tr><td colspan="3">Eventuali osservazioni</td></tr>
</table>

I.2 - 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

Il presente contratto riguarda l'accordo annuale sulla destinazione delle risorse finanziarie decentrate. Si riporta integralmente il testo dell'accordo:

"Premesso che con determinazione n. 144 in data 19 marzo 2015, sono state determinate le risorse decentrate stabili per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2015;

Premesso, altresì, che con deliberazione n. 140, in data 9 novembre 2015, la Giunta comunale:

- *ha dato atto che, ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, nella legge 30 luglio 2010 n. 122, come modificato dall'art. 1, comma 456 della legge 27 dicembre 2013, n. 147, a decorrere dal 1° gennaio 2015 le risorse stabili destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale dipendente sono decurtate di un importo pari ad € 13.214,96;*
- *ha approvato la determinazione delle risorse decentrate variabili per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2015, per un totale di € 28.280,57, oltre a € 70.000,00 per risorse destinate alla progettazione interna;*
- *ha dato l'indirizzo alla delegazione trattante di parte pubblica che le risorse che residuano dopo il finanziamento del progetto finalizzato, e a seguito dell'esclusione delle somme a destinazione vincolata e di quelle destinate a compensare le specifiche responsabilità, siano destinate al trattamento collegato alla performance, da distribuirsi secondo le modalità previste dal vigente sistema di valutazione della performance individuale;*

Visto l'allegato prospetto ove sono dettagliate le risorse, stabili e variabili, che costituiscono il fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttivita' dell'anno 2015,

Le parti concordano che le risorse che residuano dopo il finanziamento delle voci a carico delle risorse stabili, nonchè del progetto per servizio di pronta disponibilità del personale operaio, dei compensi per specifiche responsabilità (art. 17, lett. f, CCNL 1/4/1999) e delle risorse a destinazione vincolata (progetto ICI), siano destinate al trattamento collegato alla performance, da distribuirsi secondo le modalità previste nel vigente sistema di valutazione della performance individuale."

b) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione

Le risorse del fondo unico di amministrazione dell'anno 2015 sono utilizzate, ai sensi del presente accordo, nel modo che segue:

Normativa di riferimento - descrizione	Importo
CCNL 01/04/1999 - Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 38.247,69
CCNL 01/04/1999 - Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche	€ 105.322,29
CCNL 01/04/1999 - Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato P.O.	€ 132.926,26
CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno,	€ 34.000,00

rischio, reperibilità, orario notturno, festivo e notturno-festivo	
CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 3.400,00
CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. d) – indennità per maneggio valori	€ 500,00
CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (ICI)	€ 3.500,00
CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	€ 1.780,00
CCNL 22/01/2004 – Art. 33 comma 5 – indennità di comparto	€ 39.976,81
CCNL 31/03/1999 Art. 7 – riclassificazione personale area vigilanza	€ 433,82
CCNL 01/04/1999 – Art. 15 comma 5 – progetto "pronta disponibilità personale operaio"	€ 3.000,00

Alle predette risorse si aggiungono quelle relative al fondo per la progettazione e l'innovazione di cui all'art. 93, commi da 7-*bis* a 7-*quater* del Dlgs n. 163/2006 come segue:

CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati al fondo per la progettazione e l'innovazione	€ 70.000,00

Tutte le somme sopra indicate sono al netto degli oneri riflessi e dell'IRAP a carico dell'Ente.

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 vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, come definiti nel vigente Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance, in coerenza con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità previste dal Titolo III del D.Lgs. n. 150/2009, i cui principi sono stati recepiti nel vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

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

Il Contratto Integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per l'anno 2015.

f) Illustrazione dei *risultati attesi* dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009

L'art. 58 del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, con il quale è stata recepita in data 27 giugno 2011 la disciplina di principio prevista nel titolo II del D.Lgs. n. 150/2009, definisce come segue il ciclo di gestione della performance:

Art. 58 – Ciclo di gestione della performance

1. Ai fini dell'attuazione dei princìpi generali di cui all'articolo 56, l'amministrazione sviluppa, in coerenza con i contenuti e con il ciclo della programmazione finanziaria e del bilancio, il ciclo di gestione della performance.

2.Il ciclo di gestione della performance si sviluppa nelle seguenti fasi:

a) definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori precisi e/o quali-quantitativi;

b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse del piano esecutivo di gestione;

c) monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;

d) misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale;

e) utilizzo dei sistemi premianti , secondo criteri di valorizzazione del merito;

f) rendicontazione dei risultati al Sindaco, alla Giunta, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

L'erogazione dei premi connessi alla produttività individuale ed organizzativa, disciplinati dal presente Contratto integrativo, è legata ai risultati attesi ed al raggiungimento degli obiettivi specificatamente assegnati con il Piano esecutivo di gestione-Piano della performance 2015.

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015, è stato costituito, per la parte stabile, con determinazione del Titolare di posizione organizzativa delegato n. 144 in data 19/03/2015, per la parte variabile, con deliberazione della Giunta comunale n. 140 in data 9/11/2015. Il totale del fondo ammonta a Euro 363.086,87 oltre a Euro 70.000,00 relativi al fondo per la progettazione e l'innovazione, in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	€ 348.021,26
Decurtazione art. 9, comma 2-bis DL 98/2010 come modificato da art. 1, comma 456, L. n. 147/2013	- € 13.214,96
Risorse variabili	€ 28.280,57
TOTALE	€ 363.086,87

Oltre al fondo per la progettazione e l'innovazione di cui all'art. 93, commi da 7-bis a 7-quater del Dlgs n. 163/2006 di Euro 70.000,00.

Le somme sopra indicate sono al netto degli oneri riflessi e dell'IRAP a carico dell'Ente.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo, pari a € 348.021,26 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)	€ 203.381,18

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Si tratta degli incrementi contrattuali previsti dai vari CCNL di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1 e 2, CCNL 22/01/2004)	€ 21.898,02
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	€ 10.811,27
Fondo per la retribuzione di posizione e risultato (art. 17, c. 2CCNL 01-04-1999)	€ 132.926,26
Decurtazione corrispondente al salario accessorio 2006 personale dipendente Casa Alloggio trasferito alla Società Paese servizi s.r.l. dal 1° gennaio 2007	- € 44.138,95
TOTALE	€ 121.496,60

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	€ 16.014,25
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	€ 7.129,23
TOTALE	€ 23.143,48

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2015 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 28.280,57, oltre a Euro 70.000,00 per progettazioni, e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi per recupero ICI (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999)	€ 3.500,00 importo stimato, da definire a consuntivo
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)	Da definire a consuntivo
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999) – Progetto "Pronta disponibilità personale operaio"	€ 3.000,00
1,2 % monte salari anno 1997 esclusa la quota relativa alla dirigenza: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	€ 21.780,57
TOTALE	€ 28.280,57

CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati al fondo per la progettazione e l'innovazione	€ 70.000,00 importo stimato, da definire a consuntivo

Le risorse che specifiche disposizioni di legge destinano ad incentivi per attività di recupero ICI ed alle progettazioni interne, potranno essere determinate in modo definitivo nel loro esatto ammontare solo al 31/12/2015.

Le risorse di cui all' art. 15, comma 5 del CCNL 1/04/1999 sono specificamente destinate al progetto sopra descritto che rappresentano senza dubbio un incremento della prestazione del personale coinvolto al quale è stato assegnato uno specifico e strategico obiettivo del PEG – Piano della performance 2015. Le risorse assegnate a tal fine potranno essere rese disponibili solo a seguito del preventivo accertamento da parte del nucleo di valutazione delle disponibilità di bilancio nonché del raggiungimento del suddetto obiettivo. In caso di mancato raggiungimento, totale o parziale, dell'obiettivo, le somme previste, ovvero le eventuali economie, non potranno essere utilizzate per il finanziamento di altri istituti del trattamento economico accessorio del personale e, pertanto, costituiranno economia di bilancio per l'ente.

Sussistendo le effettive disponibilità di bilancio derivanti dal risparmio generato dalla mancata sostituzione di tre dipendenti cessati e dalle misure organizzative attuate dal Dirigente dell'Ente al fine

di garantire comunque il raggiungimento degli obiettivi strategici individuati nel P.E.G. - Piano della performance 2015, l'Amministrazione ha proceduto, all'integrazione delle risorse decentrate, ai sensi dell'art. 15, comma 2 del C.C.N.L. 1/04/1999, nel limite massimo consentito da tale disposizione, e pertanto per € 21.780,57.
Le suddette risorse destinate, in conformità al disposto del comma 4 del medesimo art. 15, al raggiungimento degli obiettivi strategici individuati nel P.E.G. - Piano della performance 2015, potranno essere rese effettivamente disponibili nel rispetto delle condizioni di cui al comma 4 del medesimo art. 15, ovvero solo a seguito del preventivo accertamento da parte del nucleo di valutazione delle disponibilità di bilancio nonché del raggiungimento di tali obiettivi.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- Decurtazione di cui all'art. 9, comma 2-*bis*, del D.L. n. 78/2010 come modificato dall'art. 1, comma 456 della legge n. 147/2013:

Il comma 2-bis così recita testualmente: *"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."*

Con la circolare n. 20, prot. 39875 dell'8 maggio 2015, la Ragioneria Generale dello Stato, in relazione all'applicazione della predetta disposizione, ha fornito i seguenti indirizzi applicativi a decorrere dal 1° gennaio 2015:

- non opera più il limite soglia del 2010 sulle risorse costituenti i fondi;
- non dovrà procedersi alla decurtazione dell'ammontare delle risorse per il trattamento accessorio in relazione all'eventuale riduzione del personale in servizio;
- le risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate, nell'anno 2014, per effetto del primo periodo dell'articolo 9, comma 2-bis (applicazione del limite relativo all'anno 2010 e riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio con riferimento alla diminuzione riscontrata nell'anno 2014 rispetto al 2010);

Tuttavia la Ragioneria Generale dello Stato, con la succitata circolare n. 20/2015, non ha chiarito se la decurtazione di cui all'ultimo periodo del succitato art. 9, comma 2-bis, del decreto-legge n. 78/2010, sia da operare all'ammontare complessivo del fondo delle risorse destinate al trattamento accessorio del personale ovvero alle sole risorse stabili del fondo medesimo;
Trattandosi di una decurtazione permanente, stante il tenore letterale della disposizione di cui all'ultimo periodo del più volte citato art. 9, comma 2-bis, del decreto-legge n. 78/2010, si ritiene che la stessa sia da operare all'ammontare delle risorse stabili del fondo in questione;

Con determinazione del Titolare di posizione organizzativa comprendente il servizio personale, n. 361 in data 22 giugno 2015, sono state determinate in via definitiva a consuntivo le risorse decentrate per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2014. Dalla predetta determinazione emerge che la decurtazione operata per effetto del predetto art. 9, comma 2-bis, del decreto-legge n. 78/2010, ammonta a complessivi € 13.214,96. La decurtazione è stata calcolata con il metodo suggerito dalla Ragioneria generale dello Stato con la circolare n. 12/2011, cosiddetto metodo della semisomma.
Per effetto di quanto sopra, le risorse stabili dell'anno 2015 sono pertanto decurtate della somma di € 13.214,96.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	€ 334.806,30
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	€ 28.280,57
TOTALE	€ 363.086,87
Risorse del fondo per la progettazione	€ 70.000,00
TOTALE RISORSE	€ 433.086,87

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse, in quanto regolate dal vigente Contratto Integrativo – parte normativa, oppure per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche pregresse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	€ 39.976,81
Progressioni orizzontali storiche (art. 17. comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	€ 105.322,29
Riclassificazione personale dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	€ 433,82
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	€ 132.926,26
Compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (RECUPERO ICI) CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. g)	€ 3.500,00
Compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (art. 93, commi da 7-*bis* a 7-*quater* del Dlgs n. 163/2006 – fondo per la progettazione e l'innovazione)	€ 70.000,00
Indennità maneggio valori (art. 36 CCNL 14/9/2000	500,00
TOTALE	€ 352.659,18

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Compensi produttivita' individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/4/1999)	€ 38.247,69
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/4/1999) – Progetti diversi sopra specificati	€ 3.000,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, orario notturno, festivo e notturno-festivo– CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. d)	€ 34.000,00
Indennità per specifiche responsabilità CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. f)	€ 3.400,00
Altri compensi per specifiche responsabilità CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. i)	€ 1.780,00
TOTALE	€ 80.427,69

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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)	€ 352.659,18
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	€ 80.427,69
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (N.B.: deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	€ 433.086,87

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

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*

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 **278.659,18** (destinazioni vincolate e storiche: indennità di comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e risultato delle Posizioni organizzative, riclassificazione personale dell'area vigilanza) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro **334.806,30 (dopo la decurtazione).**

b) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di valutazione della performance individuale, adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 121 del 1° agosto 2011 e successive modificazioni. Detto sistema prevede che la valutazione venga effettuata sia sui comportamenti organizzativi (rendimento qualitativo; integrazione nell'organizzazione; capacità organizzativa e di gestione; competenze professionali e capacità tecnica), sia sul raggiungimento di specifici obiettivi individuali e/o di gruppo assegnati con il Piano esecutivo di gestione – Piano della performance. Le risorse destinate agli incentivi in questione potranno essere rese disponibili solo previo accertamento da parte del Nucleo di valutazione di questo Comune del raggiungimento dei suddetti obiettivi.

Si attesta altresì che le risorse di cui all'art. 15, comma 5, del CCNL 1/4/1999, di € 3.000,00, e le risorse di cui all'art. 15, comma 1, lett. k) del medesimo CCNL, per € 3.500,00 ed € 70.000,00 finanziano rispettivamente, e per lo stesso importo, i seguenti incentivi:

- incentivo per la realizzazione del progetto "Pronta disponibilità personale operaio";
- incentivi per recupero ICI;
- incentivi per la progettazione interna.

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

Il Contratto Integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per l'anno 2015.

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2015	Fondo 2014	Diff 2014-2015	(per memoria) 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl EELL 02-05)	203.381,18	203.381,18		203.381,17
Incrementi contrattuali				
CCNL 02-05 (art. 32 CC. 1-2)	21.898,02	21.898,01		21.898,01
CCNL 04-05 (art. 4 CC. 1,4,5)	10.811,27	10.811,27		10.811,27
RIDET PER INCREM STIP (DICH CONG 14 CCNL 2005 E 1 CCNL08-09)	7.129,23	7.129,23		7.129,23
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
RIA e assegni ad personam personale cessato (art. 4 c. 2 Ccnl EEL 00-01)	16.014,25	14.782,02	1.232,23	11.699,5
Fondo retribuz e risultato posizioni organizzative	132.926,26	132.926,26		132.926,26
Decurtazioni parte stabile del Fondo				
(trattamento accessorio anno 2006 del personale dipendente Casa alloggio trasferito dal 1/1/2007 alla Società Paese Servizi s.r.l.)	44.138,95	44.138,95		45.573,18
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità € 348.021,26				

Risorse variabili				
Poste variabili				
Attiv. nuovi servizi o riorgan (art. 15 c. 5 - parte variabile Ccnl EELL 98-01)	3.000,00	2.000,00	1.000,00	4.663,72
Integrazione 1,2% (art. 15 c. 2 Ccnl EELL 98-01)	21.780,57	21.780,57		21.780,57
Specifiche disp.di legge (ICI) art. 15 c. 1 lett. k)	3.500,00	2.500,00	1.000,00	16.559,35

Risparmi straordinario accertati a consuntivo(art. 14 c. 1 CCNL98-01) (*) da determinare a consuntivo	(*)	0		201,67
Fondo per la progettazione (art. 15 c. 1 lett. k)	70.000,00	40.000,00	30.000,00	18.446,01
art. 15 c. 1 lett. k/ art. 14, comma 5 - ISTAT	0	0		0
Totale risorse variabili € 98.280,57				

Decurtazioni del Fondo				
Decurtazione di cui all'art. 9, comma 2-*bis*, del D.L. n. 78/2010 come modificato dall'art. 1, comma 456 della legge n. 147/2013	13.214,96	13.214,96 (*)		
Totale decurtazioni del fondo 13.214,96 **(*) decurtazione 2014 esattamente quantificata solo a consuntivo)**				
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	334.806,30	346.789,03 (*)	000	342.272,27
Risorse variabili	98.280,57	66.280,57	,00	62.011,12
Decurtazioni	13.214,96	13.214,96		-
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione <u>433.086,87</u> (di cui 70.000,00 relativi al fondo per la progettazione e l'innovazione) **(*) al lordo della successiva decurtazione**				

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo. Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo 2015	Fondo 2014	Diff 2014-2015	(per memoria) 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	39.976,81	39.985,10	14,71	39.742,51
Progressioni orizzontali storiche (art. 17. comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	105.322,29	106.302,95	980,66	112.498,15
Retribuzione di posizione e	132.926,26	132.926,26		123.627,00

risultato posizioni organizzative (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)				
Riclassificazione personale dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	433,82	433,82		433,82
Compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (RECUPERO ICI)CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. g)	3.500,00	2.500,00	1.000,00	16.559,35
Indennità maneggio valori (art. 36 CCNL 14/9/2000	500,00	350,00	150,00	
Compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (art. 93, commi da 7-bis a 7-quater del Dlgs n. 163/2006 – fondo per la progettazione e l'innovazione)	70.000,00	40.000,00	30.000,00	18.446,01
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa € 352.659,18				

Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Compensi produttivita' individuale (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/4/1999)	38.247,69	50.491,47	9.717,58	42.995,32
Indennità di turno, rischio, reperibilità, orario notturno, festivo e notturno-festivo , maneggio valori– CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. d)	34.000,00	34.000,00	1.200,00	32.577,99
Indennità per specifiche responsabilità CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. f)	3.400,00	2.300,00	4.350,00	8.146,11
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/4/1999) – Progetti diversi	3.000,00	2.000,00	9.900,00	3.000,00
Altri compensi per specifiche responsabilità CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. i)	1.780,00	1.780,00	680,00	900,00
Progressioni orizzontali				5.359,11
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa € 80.427,69				
(eventuali) Destinazioni da regolare				
Es. Risorse ancora da contrattare	-	-	-	-

Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare				
Destinazioni Fondo sottoposte a certificazione				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	**352.659,18**	**322.498,13**	**1.776,91**	**311.306,84**
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	**80.427,69**	**90.571,47**	**10.143,78**	**92.976,53**
(eventuali) destinazioni ancora da regolare		**-**	**-**	**-**
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione € 433.086,87				

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 il limite di spesa del Fondo nella fase programmatoria dell'ente

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.
In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti: all'intervento 1 i capitoli ove trovano capienza le risorse stabili, le risorse variabili e gli oneri a carico dell'ente; all'intervento 7 i capitoli ove trova capienza l'IRAP a carico dell'ente.

Le risorse finanziarie aventi carattere di certezza e stabilità sono state determinate dal Titolare di posizione organizzativa delegato al servizio personale con determinazione n. 144 in data 19/3/2015. Sulla medesima determinazione il Titolare di posizione organizzativa delegato al servizio finanziario, ha attestato la copertura finanziaria della spesa, nonché la compatibilità monetaria della stessa sui capitoli afferenti le spese del personale.

Le risorse finanziarie aventi carattere di variabilità sono state determinate con deliberazione della Giunta comunale n. 140 in data 9/11/2015, sulla quale il Titolare di posizione organizzativa delegato al servizio finanziario ha espresso il parere favorevole di regolarità contabile.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

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, legge 27 dicembre 2013, n. 147, dell'art. 9, comma 2 bis, del decreto legge n. 78/2010 convertito con legge n. 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. "

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

Il fondo trova adeguata copertura nel Bilancio 2015 come di seguito indicato:

Descrizione	Importo	Imputazioni bilancio
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	€ 39.985,10	Capitoli delle retribuzioni: 120-170-180-200-206-214-300-580-583-596-770-1710-2710-3010-3110-3120-4910-5260-5600-7010 tutti in competenza
Progressioni orizzontali storiche (art. 17. comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	€ 106.302,95	
Riclassificazione personale dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	€ 433,82	
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	€ 132.926,26	Capitolo del salario accessorio del personale dipendente Cap. 145 competenza
Compensi produttivita' individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/4/1999)	€ 38.247,69	
Indennità di turno, rischio, reperibilità, orario notturno, festivo e notturno-festivo – CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. d)	€ 34.000,00	
Indennità per specifiche responsabilità CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. f)	€ 3.400,00	
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/4/1999) – Progetto opzione IRAP commerciale	€ 3.000,00	
Indennità maneggio valori (art. 36 CCNL 14/9/2000	€ 500,00	
Altri compensi per specifiche responsabilità CCNL 1/4/1999 – Art. 17, comma 2, lett. i)	€ 1.780,00	
Compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (RECUPERO ICI)CCNL 01/04/1999 – Art. 17, comma 2, lett. g)	€ 3.500,00	Cap. 303 competenza
Compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (art. 93, commi da 7-*bis* a 7-*quater* del Dlgs n. 163/2006 – fondo per la progettazione e l'innovazione)	€ 70.000	Cap. 600 competenza

Gli oneri riflessi a carico dell'ente, relativi al complesso delle somme sopra indicate, trovano copertura ai seguenti capitoli di spesa del Bilancio 2015: 121-171-181-153-201-207-2015-301-304-581-584-597-601-771-1711—2711-3011-3111-3121-4911-5261-5601-7011, tutti in competenza.

L'IRAP trova invece copertura ai seguenti capitoli di spesa (competenza): 122-172-182-154-202-208-216-302-306-582—585-598-602-772-1712-2712-3012-3102-3112-3122-5262-5602-7012.

Paese, 14 dicembre 2015

Il funzionario delegato
- servizi finanziari -
f.to Domenico Pavan

Il funzionario delegato
- servizio personale –
f.to Roberta Pestrin