



PROT. N° 04358

25 LUG. 2013

CONSORZIO dei SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI del CHIERESE

Sede Legale: Via Palazzo di Città, 10
Sede Amministrativa: Via Campo Archero, 20 – 10023 CHIERI (TO)
Tel. 011 / 942.71.36
Fax 011 / 942.70.22

www.servizisocialichieri.it

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULL'IPOTESI di CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO – PARTE ECONOMICA 2012 (Circolare MEF-RGS n.25 del 19/07/2012).

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli Artt.4 e 5 del CCNL del 01.04.1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2012.

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa.

Il fondo per la produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione dell'Ente con determinazione n. 37 del 30.11.2012, nei seguenti importi:

DESCRIZIONE VOCI	IMPORTI
Risorse stabili	€ 112.407,77
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art.9 c.2 bis del D.L. 78/2010	€ 0,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art.9 c.2 bis del D.L.78/2010, convertito in L.122/2010	€ 40.369,43
TOTALE risorse	€ 152.777,20

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 2012 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in **€ 112.407,77**.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 22/01/2004 art.32 c. 1	€ 9.005,72
CCNL 22/01/2004 art.32 c. 2	€ 7.262,68
CCNL 09/05/2006 art.4 c. 1	€ 8.762,81
CCNL 11/04/2008 art.8 c. 2	€ 9.670,66

Altri incrementi con carattere di certezza e di stabilità :

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 05/10/2001 art. 4 c. 2	€ 0,00
CCNL 01/04/1999 art.15 c. 5 (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. N. 14	€ 5.667,56
CCNL 09/05/2006 dich. Cong. N. 4 (recupero PEO)	Fondo PEO non costituito
CCNL 01/04/1999 art. 14 c. 4 (riduzione straordinari)	€ 485,40
Altro (risparmio straordinario anno precedente)	€ 201,19

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate :

DESCRIZIONE	IMPORTO
Art. 15 c. 1 lett. D) (sponsorizzazioni, convenzioni, contribuzioni utenza)	€ 0,00
Art. 15 c.1 lett. K (specifiche disposizioni di legge)	€ 0,00
Art. 15 c. 1 lett. M (risparmi su straordinario)	€ 485,40
Art. 15 c. 2	€ 10.070,91
Art. 15 c. 5 (nuovi servizi o riorganizzazioni)	€ 1.000,00
CCNL 14/09/2000 Art. 54 (messi notificatori)	€ 0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 0,00

Somme non utilizzate sullo straordinario anno precedente	€ 201,19
--	----------

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Per l'anno 2011 sono state effettuate decurtazioni per cessazione di personale dipendente pari ad € **6.581,24**, nel 2012 sono state effettuate decurtazioni per cessazione di personale dipendente ex circolare 12 del 2011, pari ad € **6.003,94=**.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione :

DESCRIZIONE	IMPORTO
Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità	€ 112.407,77
Risorse variabili	€ 40.369,43
TOTALE FONDO sottoposto a certificazione	€ 152.777,20

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili per la contrattazione collettiva o non regolate dal Contratto integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 103.719,85, relative a:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Indennità di comparto	€ 29.072,12
Progressioni orizzontali	€ 74.647,73
Altro	€ 0,00
TOTALE	€ 103.719,85

Le suddette somme risultano essere già regolate dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo del 2012, o sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo :

Indennità di rischio	€ 0,00
Indennità per specifiche responsabilità (CCNL 01/04/1999 art.17 comma II, lettera f)	€ 0,00
Indennità per specifiche responsabilità (CCNL 01/04/1999 art. 17 comma 2, lettera i)	€ 0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse (CCNL	€ 0,00

01/04/1999 art. 15 comma 1, lettera k)	
Produttività (CCNL 01/04/1999 art.17 comma 2, lettera a)	€ 15.763,28
Altro	€ 0,00
TOTALE	€ 15.763,28

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 da contratto	€ 11.757,50
Somme regolate dal contratto	€ 112.407,77
Destinazioni ancora da regolare	€ 40.369,43
TOTALE	€ 164.534,70

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:

Voce non presente.

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale e, più precisamente :

- a) **Attestazione motivata del rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa, con le risorse del Fondo aventi carattere di certezza e di stabilità:** le risorse stabili ammontano ad € 152.777,20, mentre le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto e progressioni orizzontali) ammontano ad € 136.001,44. 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 sulla base di quanto disposto dal CCNL, e la parte di produttività viene erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente, in coerenza con il Decreto Legislativo 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 il 2012 non è stata prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali, in ragione del blocco disposto dal D.L.78/2010 art. 9 commi 1 e 21.

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

Nelle due successive tabelle si confronteranno i dati del Fondo 2012 con quelli del Fondo certificato 2011.

Tabella 1 – Schema riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa 2012 e confronto con il corrispettivo Fondo certificato l'anno precedente.

DESCRIZIONE	Anno 2012	Anno 2011	differenza
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità</i>			
<i>Risorse storiche</i>			
Unico importo consolidato CCNL2002-2005 - art.31 c.2	€ 112.407,77	€ 120.062,00	€ - 7.654,23
<i>Incrementi contrattuali</i>			
CCNL 22 /01/2004 art.32 c.1	€ 9.005,72	€ 9.005,72	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 art. 32 c.2	€ 7.262,68	€ 7.262,68	€ 0,00
CCNL 09/05/2006 art.4 c.1	€ 8.762,81	€ 0,00	€ + 8.762,81
CCNL 11/04/2008 art.8 c.2	€ 9.670,66	€ 9.670,66	€ 0,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e di stabilità</i>			
CCNL 05/10/2001 art.4 c.2	€ 0,00	€ 1.218,00	€ - 1.218,00
CCNL 01/04/1999 art. 15 c.5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dichiarazione Cong. N. 14 e CCNL 09/05/2006 dichiarazione cong. n. 4 (recupero PEO)	€ 5.667,56	€ 5.987,00	€ - 319,44
CCNL 01/04/1999 art.14 c.4 (riduzione degli straordinari)	€ 686,59	€ 0,00	€ + 685,59

Totale risorse fisse con carattere di certezza e di stabilità			
TOTALE	€ 153.463,79	€ 153.206,00	€ + 257,79
Risorse variabili			
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9 comma 2 bis del D.L.78/2010</i>			
Art. 15 c. 1 lettera d)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art.15 c.1 lettera k)	€ 0,00	€ 850,00	€ - 850,00
Art. 15 c. 2	€ 10.070,91	€ 10.070,91	€ 0,00
Art. 15 c. 5 (nuovi servizi)	€ 1.000,00	€ 0,00	€ + 1.000,00
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9 c.2 bis del D.L.78/2010</i>			
Art. 15 c.1 lettera k)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art.15 c.5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 15 c.1 lettera m)	€ 485,40	€ 485,40	€ 0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 0,00	€ 14.811,00	€ - 14.811,00
Some per straordinario non utilizzate l'anno precedente	€ 201,19	€ 155,00	€ + 46,19
Totale risorse variabili			
TOTALE	€ 11.757,50	€ 26.372,40	€ - 14.614,90
Decurtazioni del fondo			
Cessazione di personale dipendente anno 2011	€ 6.581,24	€ 0,00	€ + 6.581,24
Cessazione di personale dipendente anno 2012	€ 6.003,94	€ 0,00	€ + 6.003,94
Altro	€ 0,00	€ 4.608,00	€ - 4.608,00
<i>Totale decurtazioni del fondo</i>			
TOTALE	€ 12.585,18	€ 4.608,00	€ + 7.977,18
Risorse del fondo sottoposte a certificazioni			

Risorse fisse	€ 112.407,77	€ 148.599,00	€ - 36.191,23
Risorse variabili	€ 40.369,43	€ 26.372,00	€ + 13.997,43
Decurtazioni	€ - 12.585,18	€ - 4.608,00	€ + 7.977,18
Totale risorse del fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	€ 140.192,02	€ 174.970,00	€ - 34.777,98

Tabella 2 – Schema riassuntivo di utilizzo del Fondo anno 2012 e confronto con il corrispondente, certificato l'anno precedente.

DESCRIZIONE	ANNO 2012	ANNO 2011	DIFFERENZA
Programmazione di utilizzo del Fondo			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	€ 29.072,12	€ 29.798,00	€ - 725,88
Art. 17 c.2 lettera b)	€ 74.647,73	€ 76.086,00	€ - 1.438,27
Altro	€ 32.281,59	€ 38.730,00	€ - 6.448,41
TOTALE	€ 136.001,44	€ 144.614,00	€ - 8.612,56
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di maneggio valori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di specifiche responsabilità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altra indennità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Produttività di cui al CCNL del 01/04/1999 art. 17 c. 2 lettera a)	€ 15.763,28	€ 30.356,16	€ - 14.592,88
Altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 15.763,28	€ 30.356,16	€ - 14.592,88
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>			
Altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

<i>Destinazioni del fondo sottoposto a certificazione</i>			
Destinazioni non regolate dal decentrato	€ 136.002,00	€ 144.614,00	€ - 8.612,00
regolate dal decentrato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ancora da regolare	€ 15.763,00	€ 30.356,00	€ - 14.593,00
TOTALE	€ 151.950,00	€ 174.970,00	€ - 23.020,00

Modulo IV – Compatibilità economica e 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 presidino correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase di programmazione della gestione.

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa del bilancio e precisamente il capitolo **4080/15/1**, di conseguenza, 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 risulti rispettato:

Il limite di spesa del Fondo rispetto all'anno 2010, risulta rispettato.

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

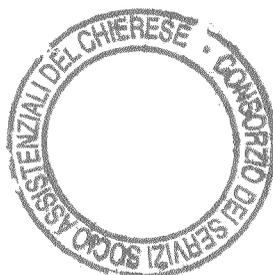
Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con Determinazione n. 37 del 30.11.2012 è impegnato al capitolo **4080/15/1** del bilancio.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo **4140/05/1** del bilancio.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo **4080/10/1** del bilancio.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Chieri, lì 22/07/2013



IL DIRIGENTE RESPONSABILE

Guercini Dott.ssa Raffaella