

CONSORZIO DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI DEL CHIERESE

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULL'IPOTESI di CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO – PARTE ECONOMICA 2018 (Circolare MEF-RGS n.25 del 19/07/2012).

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli Artt. 67 e ss. del CCNL del 22.05.2018, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2018.

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, verrà quantificato dall'Amministrazione dell'Ente con Determinazione del Direttore, 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	€ 44.781,83
Risorse di cui all'art. 4 CCNL 5.10.2001 comma 1	€ 1.113,58
Riduzione fondo ex art. 2 comma 2 bis del D.L. 78/2010	€ -10.965,14
Decurtazione a favore del Fondo per le Posizioni Organizzative	€ -25.830,31
TOTALE risorse	€ 121.507,73

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 2018 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 CCNL 09/05/2006 dich. Cong. N. 4 (recupero PEO)	€ 5.667,56
CCNL 2016/18 art. 67 c. 2 lett. b (rivalutazione delle progressioni orizzontali)	€ 4.412,40
CCNL 01/04/1999 art. 14 c. 4 (riduzione straordinari)	€ 0,00
Altro (risparmio straordinario anno precedente)	€ 0,00
TOTALE INCREMENTI CONTRATTUALI DA CONSOLIDARE	€ 44.781,83

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. E) (trasformazione del rapporto di lavoro da tempo pieno a tempo parziale)	€ 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)	€ 2.000,00
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	€ 0,00
Piano di razionalizzazione ex art 16 comma 4 e 5 D.L. 98/2011	€ 0,00
Risparmio Fondo posizioni organizzative anno 2018 ex art. 15 comma 5 CCNL 21/05/2018	€ 3.823,77
TOTALE VOCI VARIABILI DA NON CONSOLIDARE	€ 16.380,08

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Per l'anno 2014 sono state effettuate decurtazioni per cessazione di personale dipendente ex circolare 12 del 2011, pari ad € 8.134,00=.

Per l'anno 2016 sono state effettuate decurtazioni per cessazione di personale dipendente ex circolare 12 del 2011, pari ad € 2.831,14=.

Per un totale decurtazione per cessazione di personale dipendente pari ad € 10.965,14= (153.890,78 - 10.965,14 = 142.925,64)

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	€ 44.781,83
Altre voci da consolidare (Art. 4 comma 2 CCNL 2001)	€ 1.113,58
TOTALE FONDO	€ 158.303,18
Riduzione fondo ex art. 2 comma 2 bis del D. L. 78/2010	€ - 10.965,14
Decurtazione a favore del Fondo per le Posizioni Organizzative	€ -25.830,31
TOTALE FONDO sottoposto a certificazione	€ 121.507,73

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 € 121.507,73 relative a:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Indennità di comparto	€ 26.032,63
Progressioni orizzontali	€ 70.573,98
Posizioni Organizzative	€ 25.830,31
Rivalutazione delle progressioni economiche orizzontali in uscita CCNL 2016-2018	€ 4.412,40
TOTALE	€ 126.849,32

Le suddette somme risultano essere già regolate dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo del 2017, 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)	€ 2.000,00
Indennità per specifiche responsabilità (CCNL 01/04/1999 art. 17 comma 2, lettera i)	€ 184,80
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse (CCNL 01/04/1999 art. 15 comma 1, lettera k)	€ 0,00
Produttività (CCNL 01/04/1999 art.17 comma 2, lettera a)	€ 34.684,00
Altro (decurtazione per liquidazione PEO di dicembre 2016)	€ 0,00
TOTALE	€ 36.868,80

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	€ 12.556,31
Somme regolate dal contratto	€ 112.407,77
Destinazioni ancora da regolare	€ 44.781,83
TOTALE	€ 169.745,91

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

Piano di razionalizzazione ex art. 16 commi 4 e 5 D.L. 98/2011	€ 00,00
---	---------

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 € 121.507,73, mentre le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto e progressioni orizzontali) ammontano ad € 101.019,01. Pertanto, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili;

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 dell'Ente ed in conformità a quanto previsto nel sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa adottato nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) con delibera numero 04 del 01.03.2018 di approvazione del P.E.G.;

- b) **Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera, finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):** per il 2018 potrebbe essere prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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 2018 con quelli del Fondo certificato 2017.

Tabella 1 – Schema riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa 2018 e confronto con il corrispettivo Fondo certificato l'anno precedente.

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017	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	€ 112.407,77	€ 0,00
<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	€ 8.762,81	€ 0,00
CCNL 11/04/2008 art.8 c.2	€ 9.670,66	€ 9.670,66	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dichiarazione Cong. N. 14 e CCNL 09/05/2006 dichiarazione cong. n. 4 (recupero PEO)	€ 5.667,56	€ 5.667,56	€ 0,00
CCNL 2016/2018 art. 67 c. 2, lettera b	€ 4.412,40	€ 0,00	€ 4.412,40
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e di stabilità</i>			
CCNL 05/10/2001 art.4 c.2	€ 1.113,58	€ 1.113,58	€ 0,00
CCNL 01/04/1999 art. 15 c.5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CCNL 01/04/1999 art.14 c.4 (riduzione degli straordinari)	€ - 485,40	€ - 485,40	€ - 0,00
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e di stabilità</i>			
TOTALE	€ 158.303,18	€ 153.890,78	€ - 0,00
<i>Risorse variabili</i>			

<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	€ 0,00	€ 0,00
Art. 15 c. 2	€ 10.070,91	€ 10.070,91	€ 0,00
Art. 15 c. 5 (nuovi servizi)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<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
Art. 16 c.4 e c.5 economie aggiuntive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Somme per straordinario non utilizzate l'anno precedente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risparmio Fondo Posizioni Organizzative per l'anno 2018 – art. 15 CCNL 21/05/2018	€ 3.823,77	€ 0,00	€ 3.823,77
<i>Totale risorse variabili</i>			
TOTALE	€ 16.380,08	€ 12.556,31	€ 3.823,77
<i>Decurtazioni del fondo</i>			
Cessazione di personale dipendente anno 2014/16	€ 10.965,14	€ 10.965,14	€ 0,00
Altro	€ 25.830,31	€ 0,00	€ 25.830,31
<i>Totale decurtazioni del fondo</i>			
TOTALE	€ 36.795,45	€ 10.965,14	€ - 25.830,31

Risorse del fondo sottoposte a certificazioni			
Risorse fisse	€ 158.303,18	€ 153.890,78	€ 0,00
Risorse variabili	€ 16.380,08	€ 12.556,31	€ 0,00
Decurtazioni	€ 36.206,82	€ 10.965,14	€ 0,00
Totale risorse del fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	€ 138.476,44	€ 155.481,95	€ 0,00

Tabella 2 – Schema riassuntivo di utilizzo del Fondo anno 2018 e confronto con il corrispondente, certificato l'anno precedente.

DESCRIZIONE	ANNO 2018	ANNO 2017	DIFFERENZA
Programmazione di utilizzo del Fondo			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	€ 26.032,63	€ 26.032,63	€ 0,00
Art. 17 c.2 lettera b)	€ 70.573,98	€ 70.573,98	€ 0,00
Posizioni Organizzative	€ 25.830,31	€ 25.830,31	€ 0,00
Altro (art 67 c.2 CCNL 2016-2018)	€ 4.412,40	€ 0,00	€ 4.412,40
TOTALE	€ 126.849,32	€ 122.436,92	€ 4.412,40
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di maneggio valori	€ 184,80	€ 184,80	€ 0,00
Indennità di specifiche responsabilità	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 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)	€ 34.684,00	€ 30.860,23	€ 0,00
Altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 36.868,80	€ 33.045,03	€ 3.823,77
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>			

Altro (Piani di razionalizzazione ex D.L.98/2011)	€ 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	€ 126.849,32	€ 122.436,92	€ 4.412,40
Regolate dal decentrato	€ 36.868,80	€ 33.045,03	€ 3.823,77
Ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 163.718,12	€ 155.481,95	€ 8.236,17

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 2017, 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 del Direttore n. 116 del 16.07.2018 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, li 21/12/2018



IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Giacalone Dott.ssa Rita Rossana