

COMUNE DI DOLO - Provincia di Venezia

✉ 30031, Via Cairoli n.39 ☎ 041.5121911 fax 041.410665

🌐 www.comune.dolo.ve.it e-mail urp@comune.dolo.ve.it

Servizio Personale

Prot. 33016/3.5

Dolo, 31 dicembre 2015

B) Preintesa sull'utilizzo annuale del fondo risorse decentrate per l'anno 2015 ai sensi degli artt. 4 co. 2 lett. h e 5 del CCNL 1/4/1999. **Relazione tecnico-finanziaria.**

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 1113 del 4.11.2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	Euro 169.047,01
Risorse variabili	Euro 23.900,00 (lettera K art. 15 CCNL 1.04.1999)
Residui anni precedenti	Euro 6.662,18 (economie straordinario 2014)
Totale	Euro 199.609,19

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

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 169.047,01, con base di calcolo data dal fondo 2014 con le decurtazioni di legge.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	12.907,01
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	10.408,88
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	8.429,51
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	7.733,50

Riepilogo di tutti gli incrementi con carattere di certezza e stabilità nel FONDO ANNO 2014, base di calcolo per quantificazione 2015:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Fondo base previsto ai sensi dell'art. 31, comma 2, del CCNL 22.01.2004: *art. 15, comma 1, lett a = Euro 3564,89 *art. 15, comma 1, lett. b = Euro 12720,01 *art. 15, comma 1, lett c = Euro 5474,44 *art. 15, comma 1 lett d = Euro 6744,93 *art. 15, comma 1, lett e = Euro 115254,81 i suddetti importi derivano dalla contrattazione decentrata sottoscritta in data 28.11.1996 depurati dell'importo di Euro 13413,34 relativo al salario accessorio liquidato al personale ATA nell'anno 2000 riferito all'anno 1999 (giusta determinazione del Responsabile del Servizio Personale n. 666/2000 e successiva 745/2000 e dell'importo di Euro 9250,92 relativo alla quota di produttività' dei Responsabili di Servizio.	121.094,82
Risorse destinate al riconoscimento del LED nel 1998 al personale in servizio di cui all'art. 15 comma 1 lett. G del CCNL 1.04.1999	10.444,50
Risorse destinate al corresponsione delle indennità' di direzione e di staff (Euro 774,69 annue ex Lire 1500.000) a favore del personale ascritto alla ex VIII Q.F. derivante dall'applicazione dell'art. 37, comma 4, del CCNL 06.07.1995 (n. 6 capi per Euro 774,69) di cui all'art. 15 comma 1 lett. H del CCNL 01.04.1999	4.648,14
Incremento dello 0,52% del monte salari calcolato con riferimento al 1997, esclusa la quota della dirigenza, di cui all'art. 15, comma 1, lett. J del CCNL 01.04.1999. Monte salari 1997 calcolato mediante l'utilizzo del conto annuale anno 1997 : - totale stipendi (Tabella BA) Euro 1386810,72 + - totale accessorio (Tabella C) Euro 198210,99- - totale costo segretario Euro 56927,49- - totale assegni famiglia Euro 20611,27- - totale arretrati anni precedenti Euro 136875,53 = ----- totale Euro 1370607,42	7.127,73
Totale m.s. 1370607,42 * 0,52%	
Riduzione dello straordinario del 3% di cui all'articolo 14, comma 4, del CCNL 01.04.1999. Quota dello straordinario pari ad Euro 22368,39 (di cui alla contrattazione del 28.11.1996)	671,05
Incremento del 1,1% del monte salario riferito all'anno 1999 di cui all'art. 4, comma 1, del CCNL 05.10.2001, esclusa la dirigenza. Monte salari 1999 calcolato sul conto consuntivo - totale intervento 1 Euro 2307697,82- - totale costo segretario Euro 75219,87- - totale assegni famiglia Euro 20483,71- - totale indennità' missione Euro 2212,50= ----- totale Euro 2209781,74	24.307,59
Totale m.s. 2209781,74*1,1%	
Dichiarazione congiunta n. 14 del CCNL stipulato in data 22.01.2004, per incrementi stipendiale dovuto agli aumenti contrattuali a favore del personale in possesso della progressione orizzontale	1.187,41

Quota della RIA (retribuzione individuale di anzianita') e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio a qualunque titolo a far data dal 01.01.2000 al 31.12.2009 ai sensi dell'art. 4, comma 2, del CCNL 05.10.2001	7.522,45
Incremento dell'0,62% del monte salari riferito all'anno 2001 di cui all'art. 32, comma 1, del CCNL 22.01.2004, esclusa la dirigenza. Monte salari 2001 calcolato sul conto consuntivo -totale intervento 1 Euro 2162300,87- -totale costo segretario Euro 65945,35- -totale assegni famiglia Euro 11307,31- -totale indennita' missione Euro 3271,75= ----- totale Euro 2081776,46	12.907,01
Totale m.s. 2081776,46*0,62%	
Incremento dell'0,50% del monte salari riferito all'anno 2001 di cui all'art. 32, comma 2, del CCNL 22.01.2004, esclusa la dirigenza, ed e' consentito se la spesa del personale risulti inferiore al 39% delle entrate correnti. Monte salari 2001 calcolato sul conto consuntivo . RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E ENTRATE CORRENTI: spesa del personale Euro 1963974,95 -entrate correnti Euro 8842281,67 (1963974,95:8842281,67)*100= 22% MONTE SALARI -totale intervento 1 Euro 2162300,87- -totale costo segretario Euro 65945,35- -totale assegni famiglia Euro 11307,31- -totale indennita' missione Euro 3271,75= ----- totale Euro 2081776,46	10.408,88
Totale M.s. 2081776,46*0,50%	
Incremento dell'0,50% del monte salari riferito all'anno 2003 di cui all'art. 4, comma 1, del CCNL 09.05.2006, esclusa la dirigenza, purché il rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti sia non superiore al 39%. Monte salari 2003 calcolato sul conto consuntivo RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E ENTRATE CORRENTI: -spesa del personale Euro 2081115,61 -entrate correnti Euro 8706131,90 (2081115,61:8706131,90)*100= 24% MONTE SALARI ANNO 2003 -totale intervento 1 Euro 1830377,29- -totale costo segretario Euro 130726,00- -totale assegni famiglia Euro 11247,00- -totale indennita' missione Euro 2503,00= ----- totale Euro 1685901,29	8.429,51
Totale m.s. 1685901,29*0,50%	
Incremento dello 0,60% del monte salari riferito all'anno 2005 di cui all'art. 8, comma 1 del CCNL 11.04.2008, esclusa la dirigenza, purché il rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti sia non superiore al 39%. Monte salari 2005 calcolato sul conto annuale RAPPORTO TRA SPESA DEL PERSONALE E ENTRATE CORRENTI: -spesa del personale Euro 2170056,86 -entrate correnti Euro 9915246,39 (2170056,86:9915246,39)*100= 21,89% MONTE SALARI ANNO 2005 -totale tabella 13 Euro 235706,00+ -totale tabella 12 Euro 925162,00+ -totale pers.tempo determinato Euro 68950,00+ -totale pers.contratto formazione lavoro Euro 59100,00= ----- totale Euro 1288918,00	7.733,50
Totale m.s. 1288918,00*0,60%	
PARTE STABILE ANNO 2014 – base di calcolo fondo 2015:	euro 216.482,59
- decurtazione euro 43.507,98 corrisposti all'Unione dei Comuni 'Città della Riviera del Brenta'	euro 172.974,61
- decurtazione euro 2.143,15 corrisposti all'Unione per trasferimento dipendente A.G. in dotazione Unione medesima	euro 170.831,46

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	23.900,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00
Art. 15, comma 2	0,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
Residuo straordinario 2013 (art. 14 CCNL 1.04.1999)	6.662,18

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Il totale di parte variabile:

- euro 23.900,00 provenienti esclusivamente da fonti di finanziamento esterne (lett. K art. 15 CCNL 1.4.1999);
- euro 6.662,18 derivanti dai risparmi del lavoro straordinario accertati a consuntivo nel 2014 (art. 14 del CCNL 1.4.1999) e quindi già a carico del bilancio 2014

finanzia

- attività di recupero evasione / elusione ICI (cfr. progetto attività di accertamento ICI 2014 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 223 del 30.09.2015)
- attività di progettazione ex art. 92 D. Lgs 163/06 Settore Lavori Pubblici;
- attività di gestione segreteria IV SEC;

- risultati percentualmente raggiunti dal singolo collaboratore in relazione agli obiettivi di PEG prefissati, obiettivi comunque rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività e tali da aver determinato un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo (art. 9 comma 2 bis D.L.78/2010 e circolare n. 20 MEF – Ragioneria Generale dello Stato):

Nel fondo 2015 le risorse destinate al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto di quanto previsto dal comma 3 bis art. 9 D.L. 78/2010 e successive integrazioni (coincidenza con fondo ridotto anno 2014 con incremento quota retribuzione individuale di anzianità periodo 2010 – 2015).

DIPENDENTI	2010	2014
ALL'1/01	52,69	51,34
AL 31/12	53,87	50,96
MEDIA	53,28	51,15
VARIAZIONE FONDO PARTE STABILE art. 9 comma 2 bis D.L. 78/2010	4%	

Incremento giusta circolare MEF – ragioneria Generale dello Stato n. 20/2015 delle risorse di alimentazione date dalla R.I.A. dei dipendenti cessati nel periodo 2010 – 2014 (in quanto quota della RIA e assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio contenuti nel fondo base, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del CCNL 05.10.2001, si riferiscono esclusivamente al periodo 01.01.2000 - 31.12.2009):

- Periodo 2010 – 2014 cessazione di n. 6 dipendenti con quota di retribuzione individuale di anzianità pari a euro 5.048,81 complessivi, come da dettaglio riportato:

Dipendenti – anno cessazione	Euro
1. G.R. - 2010	394,03
2. F.U. - 2011	1.202,76
3. T.B. - 2012	1.121,25
4. L.B. - 2012	1.220,05
5. S.Z. - 2013	597,07
6. R.M. - 2014	512,85
TOTALE	5.048,81

Fondo base 2014 (corrispondente al fondo base 2010 decurtato ai sensi dell'art. 9, comma 2 bis, del D.L. 78 del 31.5.2010) con incremento quota giusta circolare n. 20 dell'8.05.2015 MEF – RGS = fondo parte stabile 2015, nel dettaglio:

Fondo 2010	€ 170.831,46
Detrazione media art. 9, comma 2 bis, .L. 78/2010	- € 6.833,2584
Fondo 2014	€ 163.998,2016
R.I.A. cessati 2010 - 2014	+ € 5.048,81
Fondo anno 2015 - Risorse di parte stabile	€169.047,0116

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	Euro 169.047,01
Risorse variabili	Euro 23.900,00 (lettera K art. 15 CCNL 1.04.1999)
Residui anni precedenti	Euro 6.662,18 (economie straordinario 2014)
Totale	Euro 199.609,19

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

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto le somme relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	25.012,00
Progressioni orizzontali	72.789,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	4.510,00

Le somme suddette (totale euro 102.311,00) sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 97.298,19 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di rischio	1.650,00
Indennità di maneggio valori	790,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	9.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.450,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	23.900,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	53.846,01
Residuo straordinario 2014 (art. 14 CCNL 1.04.1999)	6.662,18

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto*	102.311,00
Somme regolate dal contratto	97.298,19
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	199.609,19

*

Fondo per la corresponsione delle P.E.O. (artt. 5 CCNL 31.03.99, 17 co. 2 lett. b) CCNL 1.04.99, 34 co. 1 CCNL 22.01.04, 35 co. 3 CCNL 22.01.04)	72.789,00
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22.01.04)	25.012,00

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

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

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili ammontano a € 169.047,01; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali ammontano a € 97.801,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

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

si rimanda al Modulo III.

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

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 10108011755 (Fondo produttività e miglioramento servizi personale dipendente), quindi 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 risulta rispettato

Il fondo 2015 è conforme ai limiti previsti dall'art. 9 comma 2 bis D.L.78/2010 e dalla circolare n. 20 MEF – Ragioneria Generale dello Stato.

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. 1113, 1317 e 1319 del 2015 è impegnato al capitolo 10108011755 (Fondo produttività e miglioramento servizi personale dipendente del bilancio 2015).

 Il Responsabile del Servizio
Ilaria Morali