

COMUNE DI AREZZO

Contratto decentrato integrativo del personale non dirigente del Comune di Arezzo – parte economica anno 2017

Arezzo li 12 luglio 2017

Relazione illustrativa

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto dell'atto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		
Periodo temporale di vigenza		Parte economica anno 2017
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente Dott. Franco Caridi Segretario Generale Componente D.ssa Valeria Meloncelli dirigente Servizio personale Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni e autonomie locali
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal CDI (descrizione sintetica)		a) Destinazione delle risorse del fondo salario accessorio anno 2017 b) Progressioni orizzontali: destinazione degli importi in relazione alle categorie professionali e alle classi economiche c) Vengono disciplinati i criteri incentivi progettazione di cui all'art. 93 D.LGS. 16372006
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	In data _____ è stata acquisita la certificazione del Collegio dei revisori dei conti
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	Ai sensi dell'art. 169, comma 3-bis del TUEL il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.lgs. 150/2009, sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione approvato per il 2017 in data _____ con delibera G.C. n. 171 DEL 13.04.2017 E N.270 DEL 23.05.2017
		Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2017-2019, previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009, è stato approvato con delibera G.C. n.18 del 31.1.2017.
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009 e di cui all'art. 10 D.Lgs. 33/2013 per quanto di competenza
		La relazione sulla performance 2016 è stata validata dall'Oiv in data 18 luglio 2017 ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009, mentre quella dell'anno in corso verrà sottoposta alla validazione prima dell'erogazione della premialità 2017.

Eventuali osservazioni

Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto decentrato integrativo parte economica anno 2017 (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 decentrato

ARTICOLO	CONTENUTO
Articolo 1.	Individua la ripartizione delle risorse decentrate determinate ex art. 31 e 32 ccnl 22.1.2004 con provvedimenti n 1699 del 22.6.2017
Articolo 2.	.Progressioni orizzontali: destinazione degli importi in relazione alle categorie professionali e alle classi economiche
Articolo 3	Conferma l'applicazione del SMVP attualmente in vigore , in particolare per quanto riguarda il collegamento tra sistema premiante e valutazione.
Allegato 1	Vengono disciplinati i criteri incentivi progettazione di cui all'art. 93 D.LGS. 16372006

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse anno 2017

le risorse 2017 vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività generale	720.724,59
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività progetti	63.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali (storiche)	1.058.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali (anno 2017)	100.000,00
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	289.000,00
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	280.000,00
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	10.000,00
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	61.500,00
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, ecc.)	0
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	15.000,00
Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – personale educativo nido d'infanzia	22.500,00
Art. 6 CCNL 5.10.2001 – indennità per personale educativo e docente	
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	275.000,00
Somme rinviate	
Altro	
Totale	2.894.724,59

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) effetti abrogativi impliciti

Non presenti

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni del CDI sono coerenti con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto consentono un'attribuzione dei premi collegata agli esiti del sistema misurazione e di valutazione della performance, valorizzando così i principi previsti dal D.Lgs. 150/2009, dai contratti nazionali di lavoro e dalla giurisprudenza contabile, nonché dal Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 362 del 16 luglio 2014.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche;

Con deliberazione n. 715 del 27.12.2016 “Regolamento per le progressioni economiche” sono stati definiti criteri, requisiti, procedure, per l’applicazione di tale istituto giuridico.

Nel rispetto di quanto previsto dall’art. 5 del CCNL 31.3.1999 e dall’art. 23 del D.Lgs. 150/2009 le progressioni sono attribuite in modo selettivo ad una quota limitata dei dipendenti potenzialmente interessati, in relazione allo sviluppo delle competenze professionali ed ai risultati individuali rilevati dal sistema di misurazione e valutazione della performance, approvato con deliberazione G.C. del 16 luglio 2014 ; le risorse economiche destinate a questo istituto, 100.000 euro, corrispondono a circa un terzo della spesa ipoteticamente necessaria per effettuare le p.e.o. dei dipendenti potenzialmente in possesso dei requisiti .Vengono destinate percentuali diverse di risorse economiche in relazione alle varie categorie .

F) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto decentrato integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

I risultati conseguiti con il nuovo sistema di misurazione e valutazione della performance e con i criteri di collegamento fra sistema premiante e valutazione hanno consentito una efficace e piena attuazione dei piani e programmi politici, nonché degli obiettivi e delle attività specificate nel piano della performance. Gli obiettivi individuali assegnati a ciascun dipendente e la valorizzazione di comportamenti organizzativi orientati all’utenza hanno consentito un incremento di produttività, di quantità e qualità dei servizi e dell’attività dell’ente. E’ stato incentivata la logica della programmazione e pianificazione delle attività, la corretta gestione dei servizi del Comune, il miglioramento degli standard qualitativi di erogazione dei servizi stessi, il monitoraggio costante di indicatori di efficacia ed efficienza ed, infine, la rendicontazione, anche sociale, dei risultati delle attività attraverso la pubblicazione della relazione sulla performance.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili

Contratto decentrato integrativo del personale non dirigente del Comune di Arezzo – parte economica anno 2017.

Relazione tecnico-finanziaria anno 2017

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa per l'anno 2017

Il fondo di produttività dell'anno 2017, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 1699 del 22 giugno 2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	2.437.215,01
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 1, comma 236 Legge 208 del 28.12.2015	457.509,58
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 1, comma 236 Legge 208 del 28.12.2015	
Totale risorse fondo 2016	2.894.724,59
Importo relativo alla rideterminazione delle posizioni economiche a seguito degli incrementi stipendiali effettuata ai sensi della dichiarazione congiunta n. 14 ccnl 22.1.2004, n. 4 ccnl 9.5.2006 e n. 1 ccnl 31.7.2009 (già incluso nelle risorse stabili)	186.923,36

Nota: l'importo relativo a rideterminazione delle posizioni economiche a seguito degli incrementi stipendiali ai sensi della dichiarazione congiunta n. 14 ccnl 22.1.2004, n. 4 ccnl 9.5.2006 e n. 1 ccnl 31.7.2009 è già incluso nel **Totale risorse fondo 2017 di € 2.894.724.59.**

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 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € **2.133.835,40.**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	113.467,38
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	91.505,95
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	93.077,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	112.934,42

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (Ria e ad personam cessati fino all'anno 2010)	278.651,70
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (Ria e ad personam cessati 2010-2014 "conteggiata astrattamente")	94.484,00
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (Ria e ad personam cessati Anno 2015 pro-quota)	17.404,32
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	186.923,36
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	0

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0
Art. 15, comma 2	217.264,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	258.565,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

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

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 18.105.323,14, per una possibilità di incremento massima di € 217.264, 00 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 217.264, 00, pari al 1,2%.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte dell'OIV.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 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.)

nell'anno 2017 il Comune di Arezzo ha provveduto all'applicazione degli strumenti di programmazione e pianificazione in attuazione del ciclo di gestione della performance come previsto dal D.lgs. 150/2009.

In tale contesto si è provveduto a programmare ex ante sia gli obiettivi di sviluppo che i progetti di miglioramento dei servizi erogati e a definire sia gli indicatori relativi ai livelli di attività attesi nonché gli indicatori finalizzati a misurare l'incremento della qualità dei servizi erogati.

Nel piano delle performance relativo all'anno 2017 approvato con delibera n.171 del 13.04.2017 e delibera n. 270 del 23.05.2017 sono stati approvati come obiettivi gestionali attribuiti ai vari dirigenti.

Con delibera G.C. n. 348 del 20 giugno 2017, previa validazione dell'Organismo indipendente di valutazione, sono stati approvati progetti di incremento qualitativo e quantitativo dei vari servizi del Comune, individuando, per ciascuno di essi, indicatori attesi di conseguimento di standard qualitativi e quantitativi di erogazione.

In particolare i livelli attesi di attività, dei servizi e dei progetti ed obiettivi programmati per l'anno 2017 come risultanti dall'allegati 3 e 4 della delibera sopra citata ed hanno consentito di integrare le risorse ex art. 15 comma 5 ccnl 1.4.99, secondo un criterio di stretta correlazione con gli obiettivi, indicatori e target del piano della performance adottato.

Con la stessa delibera G.C. n. 348 del 20 giugno 2017 è stata stanziata una somma di € 258.565,00 necessaria per finanziare l'incremento di produttività stimato ex art. 15 comma 5.

La relazione sulla performance per l'anno 2016 è stata validata dall'Oiv al fine di attestare il raggiungimento degli standard preventivati nella pianificazione annuale 2016. Quella dell'anno 2017 in corso verrà sottoposta alla validazione prima dell'erogazione delle relative premialità.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (limite fondo 2015 parte fissa)	2.534.805,00
Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (Fondo 2016 parte fissa)	2.534.805,00
Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (riduzione per rispetto limite 2015)	0
Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (riduzione proporzione al personale in servizio - parte fissa)	97.589,99
Decurtazione permanente ai sensi art. 1 cm 456 L. 147/2013	551.329,99
Decurtazione rispetto limite Fondo 2016 ex art. 23 comma 2 D.lgs. 75 del maggio 2017	0
Totale riduzioni di parte stabile	648.919,98
Parte variabile	
Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (limite fondo 2015 parte variabile)	475.829,00
Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	18.319,42
Decurtazione ai sensi dell'art.9 comma 2bis L.122/2010 (parte variabile)	0
Decurtazione rispetto limite Fondo 2016 ex art. 23 comma 2 D.lgs. 75 del maggio 2017	
Totale riduzioni di parte variabile	18.319,42
Totale generale riduzioni	667.239,40

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	3.086.134,99
Risorse variabili	475.829,00
Totale fondo tendenziale	3.561.963,99
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	648.919,98
Decurtazione risorse variabili	18.319,42
Totale decurtazioni fondo tendenziale	667.239,40
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.437.215,01
Risorse variabili	457.509,58
Totale Fondo sottoposto a certificazione	2.894.724,59

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

L'importo relativo alla rideterminazione delle posizioni economiche a seguito degli incrementi stipendiali effettuata ai sensi della dichiarazione congiunta n. 14 ccnl 22.1.2004, n. 4 ccnl 9.5.2006 e n. 1 ccnl 31.7.2009 è pari a 186.923,36 euro, come indicato nel modulo I.

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 CDI sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente CCDI somme per totali **1.355.500,00** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	275.000,00
Progressioni orizzontali	1.058.000,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	22.500,00
Totale	1.355.500,00

Le somme suddette sono già regolate dai CCDI pregressi, oppure sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal CDI, per il 2016 limitatamente alla destinazione economica

Vengono regolate dal presente XXDI somme per complessivi € **1.539.224,59** così suddivise:

Descrizione	Importo
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	720.724,59
Progetti di Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	63.000,00
Progressioni orizzontali	100.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	289.000,00
Indennità di turno	
Indennità di rischio	
Indennità di maneggio valori	280.000,00
Lavoro notturno e festivo	
Reperibilità	
Indennità di disagio	10.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	61.500,00

Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	15.000,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0
Totale	1.539.224,59

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 CDI	1.355.500,00
Somme regolate dal CDI	1.539.224,59
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	2.894.724,59

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

L'importo relativo alla rideterminazione delle posizioni economiche a seguito degli incrementi stipendiali effettuata ai sensi della dichiarazione congiunta n. 14 ccnl 22.1.2004, n. 4 ccnl 9.5.2006 e n. 1 ccnl 31.7.2009 è pari a 186.923,36 come indicato nel modulo I.

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 € **2.437.215,01** al netto della decurtazione di cui all'art. 9 comma 2 bis L. 122/2010 e della decurtazione dell'art. 1 comma 236 della legge 208/1015, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € **1.744.500,00**.

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 (Sistema di misurazione e valutazione adottato dall'ente con delibera G.C. 362 del 16 luglio 2014) in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione dell'OIV.

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

Con deliberazione n. 715 del 27.12.2016 "Regolamento per le progressioni economiche" sono stati definiti criteri, requisiti, procedure, per l'applicazione di tale istituto giuridico.

Nel rispetto di quanto previsto dall'art. 5 del CCNL 31.3.1999 e dall'art. 23 DEL d.Lgs. 150/2009 le progressioni sono attribuite in modo selettivo ad una quota limitata dei dipendenti potenzialmente interessati, in relazione allo sviluppo delle competenze professionali ed ai risultati individuali rilevati dal sistema di misurazione e valutazione della performance, approvato con deliberazione G.C. del 16 luglio 2014 ; le risorse economiche destinate a questo istituto, 100.000 euro, corrispondono a circa un terzo della spesa ipoteticamente necessaria per effettuare le p.e.o. dei dipendenti potenzialmente in possesso dei requisiti. Vengono destinate percentuali diverse di risorse economiche in relazione alle varie categorie.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedenteTabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2017 confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	2.133.835,40	2.133.835,40		2.133.835,40
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	113.467,38	113.467,38		113.467,38
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	91.505,95	91.505,95		91.505,95
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	93.077,00	93.077,00		93.077,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	112.934,42	112.934,42		112.934,42
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	296.056,02	296.056,02		278.651,70
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (conteggio astratto)	94.484,00	94.484,00		
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)				
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	186.923,36	186.923,36		186.923,36
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0	0		4.500,01
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	3.122.283,53	3.122.283,53		3.014.895,22
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	5.931,75	0	-5.931,75	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	22.729,30	0	-22.729,30	25.210,49
Art. 15, comma 2	217.264,00	217.264,00		217.263,88
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	258.565,00	258.565,00		1.020.000,00
Art. 16 DL 98/2011 (Piani di razionalizzazione)				
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	41.699,82	0	-41.699,82	43.862,28
Art. 15, comma 1, lett. k) incentivi anagrafe				15.538,41
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	546.189,87	475.829,00	-70.360,87	1.321.875,06
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA	36.148,54	36.148,54		36.148,54
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione ex art. 1 comma 456 L. 147/2013	551.329,99	551.329,99		
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Decurtaz. Art. 1 cm. 236 L. 208/2015 stabili	97.589,99	97.589,99		
Decurtaz. Art. 1 cm. 236 L. 208/2015 variabili	19.422,85	18.319,42	-1.103,43	
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	704.491,37	703.387,94	-1.103,43	36.148,54
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza	Anno 2010
Risorse fisse	3.122.283,53	3.122.283,53		3.014.895,22
Risorse variabili	546.189,87	475.829,00	-70.360,87	1.321.875,06
Decurtazioni	704.491,37	703.387,94	-1.103,43	36.148,54
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	2.963.982,03	2.894.724,59	-69.257,44	4.300.621,74

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	275.000,00	275.000,00		348.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	1.109.741,81	1.058.000,00	-51.741,81	1.597.806,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa				330.000,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	22.500,00	22.500,00		34.000,00
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico				
Altro				
Totale	1.407.241,81	1.355.500,00	-51.741,81	2.309.806,00
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno				
Indennità di rischio				
Indennità di reperibilità	280.000,00	280.000,00		410.000,00
Indennità di maneggio valori				
Lavoro notturno e festivo				
Indennità di disagio	10.000,00	10.000,00		22.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	275.600,00	289.000,00	13.400,00	
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o.		100.000,00	100.000,00	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	101.500,00	61.500,00	-40.000,00	119.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	15.000,00	15.000,00		23.000,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	70.132,49		-70.132,49	84.610,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	790.507,73	720.724,59	-69.783,14	1.355.339
Progetti di Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	14.000,00	63.000,00	49.000,00	
Altro				
Totale	1.556.740,22	1.539.224,59	-17.515,63	2.013.949,00
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	1.407.241,81	1.355.500,00	-51.741,81	2.309.806,00
Regolate dal decentrato	1.556.740,22	1.539.224,59	-17.515,63	2.013.949,00
Ancora da regolare				
Totale	2.963.982,03	2.894.724,59	-69.257,44	4.323.755,00

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 i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ai capitoli di spesa sotto indicati; 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 risulta rispettato

- In applicazione dell'art. 1 comma 456 della Legge n. 147/2013 le risorse destinate al Fondo per il salario accessorio 2017 sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate sino al 31 dicembre 2014, ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del DL 31 maggio 2010 n. 78 convertito, con modificazioni, nella legge 30luglio 2010 n. 122; La riduzione è stata del 12,90% pari ad un importo complessivo di € 551.329,99;
- In applicazione dell'art. 1 comma 236 della Legge n. 208/2015 le risorse destinate al Fondo per il salario accessorio 2017 sono ridotte in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio nell'anno 2016 rispetto all'anno 2015. La riduzione è stata del 3,85%, pari ad un importo complessivo di € 115.909,41;
- E' stato rispettato il limite del Fondo 2016 come previsto dall'art. 23 comma 2 del D.lgs. n. 75/2017 che recita "...a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 e' abrogato".

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

La spesa complessiva del Fondo per il salario accessorio per l'anno 2017 (comprensivo degli oneri riflessi ed Irap), come determinato dall'Amministrazione con determinazione n. 1699 del 22 giugno 2017, trova copertura nel bilancio 2017-2019 nel modo che segue:

Fondo 2017	€ 2.894.724,59
oneri riflessi	€ 721.826,92
irap	€ 246.051,59
Spesa complessiva	€ 3.862603,10

- A) Progressioni orizzontali degli anni precedenti, stimate in € 1.040.000,00 già impegnate, con Provvedimento n. 52 del 11 gennaio 2017, nei capitoli di spesa che finanziano la retribuzione tabellare dei dipendenti e i relativi oneri riflessi ed Irap per una spesa complessiva di € 1.405.872,00, così dettagliata:

Progressioni orizzontali storiche stimate	€ 1.040.000,00
oneri riflessi	€ 277.472,00
irap	€ 88.400,00
Spesa complessiva	€ 1.405.872,00

- B) Somme necessarie al pagamento delle indennità accessorie della retribuzione erogate mensilmente (Posizione, comparto, disagio, funzione alle insegnanti ex art. 6 ccnl 5.10.2001, ecc), liquidabili in corso d'anno, (già impegnate, con Provvedimento n. 52 del 11 gennaio 2017 nelle more dell'adozione del Provvedimento di costituzione del Fondo 2017) per una spesa complessiva di € 1.012.094,75 così dettagliata:

Indennità liquidabili anno 2017	€ 764.999,81
oneri riflessi	€ 182.069,96

irap	€ 65.024,98
Spesa complessiva	€ 1.012.094,75

16002	COSTO AREA DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE (INDENNITA DI POSIZIONE E RISULTATO)	220.500,00
1921	INDENNITA DI CUI ALL ART. 17 COMMA 2 PUNTO D (TURNO RISCHI O REPERIBILITA ECC.) PERSONA LE POL. MUNICIPALE	170.000,00
16003	INDENNITA DI CUI ALL ART. 17 COMMA 2 LETT. D (TURNO RISCHI O REPERIBILITA ECC.)	67.000,00
16004	INDENNITA PER CONDIZIONI PARTICOLARMENTE DISAGIATE (ART. 17 COMMA 2 LETTERA E)	10.000,00
16006	PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	297.500,00
16014	ONERI RIFLESSI SUL SALARIO ACCESSORIO PERSONALE NON DIRIG ENTE	182.069,77
16010	RAP PERSONALE DIPENDENTE	65.024,98
	Totale	€ 1.012.094,75

C) risorse variabili aggiuntive comma 2 e 5 ex art. 15 stanziare ed impegnate con Delibera di Giunta comunale n. 348 del 20/06/2017, per una spesa complessiva di € 566.396,87 nel modo che segue:

Risorse variabili comma 2 e 5 art 15	€ 457.509,58
oneri riflessi	€ 108.887,29
irap	0
Spesa complessiva	€ 566.396,87

IMPORTI ACCANTONATI NELL'ANNO 2017 E LIQUIDABILI NEL CORSO DEL 2018

Cap.	Art.	Descrizione	Importo
16006	1	FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	488.578,17
16008	1	FPV - ONERI DIVERSI PERSONALE	62.858,40
16014	1	FPV - ONERI RIFLESSI SUL SALARIO ACCESSORIO PERS. NON DIRIG ENTE	14.960,30
		Totale	566.396,87

IMPORTI ACCANTONATI NEL 2017 LIQUIDABILI NEL CORSO DEL 2018

Cap.	Art.	Descrizione	Importo
16006	1	FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	488.578,17
16008	1	FPV - ONERI DIVERSI PERSONALE	62.858,40
16014	1	FPV - ONERI RIFLESSI SUL SALARIO ACCESSORIO PERS. NON DIRIG ENTE	14.960,30
		Totale	566.396,87

D) Importi impegnati in sede di costituzione del Fondo 2017 al fine di garantire la totale copertura finanziaria dello stesso (Dgc 1699 del 22 giugno 2017), per un importo complessivo di € 878.239,48, nel modo che segue:

Fondo liquidabile anno 2018	€ 632.215,20
oneri riflessi	€ 153.397,67
irap	€ 92.626,61
Spesa complessiva	€ 878.239,48

come di seguito riportato:

IMPORTI ACCANTONATI NELL'ANNO 2017 E LIQUIDABILI NEL CORSO DEL 2018

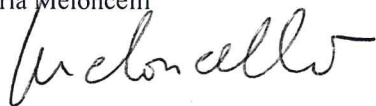
Cap.	Descrizione	Importo
1921/1	FPV - INDENNITA DI CUI ALL ART. 17 COMMA 2 PUNTO D (TURNO RISCHI O REPERIBILITA ECC.) PERSONA LE POL. MUNICIPALE	30.000,00
16002/1	FPV - COSTO AREA DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE (INDENNITA DI POSIZIONE E RISULTATO)	55.125,00
16003/1	FPV - INDENNITA DI CUI ALL ART. 17 COMMA 2 LETT. D (TURNO RISCHI O REPERIBILITA ECC.)	13.000,00
16005/1	FPV - INDENNITA DI RESPONSABILITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA F)	116.500,00
16006/1	FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	349.470,45
16008/1	FPV - ONERI DIVERSI PERSONALE	0
16014/1	FPV - ONERI RIFLESSI SUL SALARIO ACCESSORIO PERSONALE NON DIRIG ENTE	161.928,64
19010/1	FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	14.588,78
20010/1	FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	45.000,00
16010/1	FPV - IRAP PERSONALE DIPENDENTE	92.626,61
	TOTALE	878.239,48

IMPORTI ACCANTONATI NEL 2017 LIQUIDABILI NEL CORSO DEL 2018

Cap.	Descrizione	Importo
1921/2	UTILIZZO FPV - INDENNITA DI CUI ALL ART. 17 COMMA 2 PUNTO D (TURNO RISCHI O REPERIBILITA ECC.) PERSONA LE POL. MUNICIPALE	30.000,00
16002/2	UTILIZZO FPV - COSTO AREA DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE (INDENNITA DI POSIZIONE E RISULTATO)	55.125,00
16003/2	UTILIZZO FPV - INDENNITA DI CUI ALL ART. 17 COMMA 2 LETT. D (TURNO RISCHI O REPERIBILITA ECC.)	13.000,00
16005/2	UTILIZZO FPV - INDENNITA DI RESPONSABILITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA F)	116.500,00
16006/2	UTILIZZO FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	349.470,45
16014/2	UTILIZZO FPV - ONERI RIFLESSI SUL SALARIO ACCESSORIO PERSONALE NON DIRIG ENTE	161.928,64
16008/2	UTILIZZO FPV - ONERI DIVERSI PERSONALE	0
19010/2	UTILIZZO FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	14.588,78
20010/2	UTILIZZO FPV - PRODUTTIVITA (ART. 17 COMMA 2 LETTERA A)	45.000,00
16010/2	UTILIZZO FPV - IRAP PERSONALE DIPENDENTE	92.626,61
	TOTALE	878.239,48

Il Direttore Servizio Personale

Dr.ssa Valeria Meloncelli



Il Presidente della delegazione trattante

Dr. Franco Caridi

