



CITTA' DI VERCELLI
(Provincia di Vercelli)

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2016

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 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	1.042.295,17
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010, come integrato e modificato dall'art. 1, comma 456, della Legge n. 147/2013 e art. 1, comma 236 legge 208/2015	104.453,57
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	30.000,00
Totale risorse	967.841,60

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 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 787.843,11

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	41.440,16
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	33.419,48
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	32.536,61
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	40.324,73

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	82.181,62
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	14.734,76
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	9.814,70
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	

CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro	

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	30.000,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	0
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

(Inserire eventuali note esplicative sulle risorse variabili)

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 € 5.373.433, per una possibilità di incremento massima di € 64.481,20 (1,2%). Nella sessione negoziale per l'anno 2016 non avendo l'ente rispettato il patto di stabilità anno 2015 non è stato possibile inserire alcuna risorsa (art. 40, comma 3-quinques del D. Lgs 165/2001).

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (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.)

Anche in tal caso per l'anno 2016 non avendo l'ente rispettato il patto di stabilità anno 2015 non è stato possibile inserire alcuna risorsa (art. 40, comma 3-quinques del D. Lgs 165/2001).

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	22.627,81
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	41.877,13
Altro Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	39.948,63
Totale riduzioni di parte stabile	104.453,57
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) - anni 2011-2014	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) - anni 2011-2014	
Altro Art. 1, comma 236 Legge 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	
Totale riduzioni di parte variabile	
Totale generale riduzioni	104.453,57

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.042.295,17
Risorse variabili	30.000,00
Totale fondo tendenziale	1.072.295,17
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	104.453,57
Decurtazione risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	104.453,57
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	937.841,60
Risorse variabili	30.000,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	967.841,60

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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 somme per totali € 620.320,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	121.000,00
Progressioni orizzontali	330.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	154.320,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	15.000,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	
Altro	
Totale	620.320,00

Le somme suddette 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 € 347.521,60, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	
Indennità di rischio	
Indennità di disagio	125.000,00
Indennità di maneggio valori	
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	55.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	30.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	137.521,60
Altro	347.521,60

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

A
3

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	620.320,00
Somme regolate dal contratto	347.521,60
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	967.841,60

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 € 1.042.295,17, 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 € 620.320,00. 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 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 l'anno in corso (2016) non è 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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	787.843,11	787.843,11	0	787.843,11
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	41.440,16	41.440,16	0	41.440,16
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	33.419,48	33.419,48	0	33.419,48
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	32.536,61	32.536,61	0	32.536,61
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	40.324,73	40.324,73	0	40.324,73
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	82.181,62	75.435,01	6.746,61	49.392,66
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)				83.138,66
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	24.549,46	24.549,46	0	24.549,46
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2				
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	1.042.295,17	1.035.548,56	6.746,61	1.092.644,87
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza				
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge				
Art. 15, comma 2	0	64.481,20	-64.481,20	64.481,20
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	83.200,00	-83.200,00	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori				
Non utilizzo variabili art. 15 comma 2 e 5 per mancato rispetto patto anno 2015		- 147.681,20		
<i>Non utilizzo per mancato rispetto patto</i>				
<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	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro (Economie straordinari anno 2016)	Disponibili solo a consuntivo	18.196,45	-18.196,45	
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	30.000,00	48.196,45	-18.196,45	94.481,20
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili, art. 1, comma 456, legge 147/2013 (anni 2011-2014)	22.627,81	22.627,81	0	
Decurtazione proporzionale variabili, art. 1, comma 456, legge 147/2013 (anni 2011 - 2014)	41.877,13	41.877,13	0	
Decurtazione proporzionale variabili, art. 1, comma 236, legge 208/2015 (anni 2015)	39.948,63	0	39.948,63	
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	104.453,57	64.504,94	39.948,63	
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	937.841,60	971.043,62	-33.202,02	1.092.644,87
Risorse variabili	30.000,00	48.196,45	-18.196,45	94.481,20
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	967.841,60	1.019.240,07	-51.398,47	1.187.126,07

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.(detratte variabili art. 15 comma 2 e 5 er con dati effettivi di spesa)

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	121.000,00	124.264,00	-3.264,00	135.749
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	330.000,00	345.171,00	-18.435,00	413.969
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	154.320,00	138.120,00	16.200,00	119.551
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico				
Altro				

13

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Totale				
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	140.000,00	136.080,00	-3.920,00	210.103
Indennità di turno				
Indennità di rischio				
Indennità di disagio				
Indennità di maneggio valori				
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	55.000,00	52.864,52	2.135,48	54.030
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)				
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999				
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	54.382,94	109.601,89		201.351 22.373
Quota di produttività accantonata in attesa osservazioni mef	83.138,66	83.138,66		
Altro (merloni)	30.000,00	30.000,00	0	30.000
Totale	967.481,60	1.019.240,07	-51.398,47	1.187.126
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato				
Regolate dal decentrato	967.481,60	1.019.240,07	-51.398,47	1.187.126
Ancora da regolare				
Totale	967.481,60	1.019.240,07	-51.398,47	1.187.126

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 negli specifici capitoli di spesa afferenti al personale 001 per la parte relativa alle progressioni orizzontali e 003 per la restante parte, 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 dell'anno precedente risulta rispettato

Nel confronto dei dati si precisa che nel fondo 2015 sono contenuti anche i risparmi della voce straordinari anno 2015 non utilizzati e che hanno comportato l'erogazione nella parte produttività. solamente con riferimento all'anno 2015 il limite del valore del fondo anno 2010 non era più vigente, stante l'intervento effettuato dal legislatore con l'articolo 1, comma 456, della legge n. 147/2013, modificativo ed integrativo dell'art. 9, comma 2bis del D.L. n. 78/2010, convertito in Legge 122/2010.

Il Fondo anno 2015 ha visto nella sua costituzione la decurtazione degli importi (ex art. 9, comma 2 bis del D.L. citato) riferiti al periodo 2011 - 2014 sia per la parte di riconduzione del valore del fondo all'anno 2010 e sia per la parte relativa alla riduzione proporzionata in relazione alla minore consistenza del personale

Si precisa tuttavia che, all'atto della intervenuta dichiarazione da parte del responsabile finanziario relativa al non rispetto del patto di stabilità anno 2015, non si è proceduto alla erogazione della quota costituita dalle risorse variabili ex art. 15, commi 2 e 5; previsti per l'anno 2015 rispettivamente in euro 64.481,20 e in euro 83.200,00 e che le stesse hanno costituito economia di bilancio.

Sono inoltre state accantonate e non erogate, in attesa di definizione al riscontro osservazioni del Mef, le risorse pari alla quota di euro 83.138,66 (sia per l'anno 2015 che per l'anno 2014)

Nel fondo anno 2016 non sono state previste risorse variabili ex art. 15, comma 2 e comma 5, non avendo l'ente rispettato il patto di stabilità anno 2015 (ai sensi dell'art. 40, comma 3 - quinquies del D. Lgs. 165/2001).

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 è impegnato ai vari capitoli del P.E.G. 2016 afferenti il personale ivi compresi gli oneri riflessi e le somme per IRAP
Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Vercelli, li 5 dicembre 2016

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
PERSONALE, DEMOGRAFICI,
APPALTI E TUTELE
(Dott. Gabriele Ferraris)

VISTO IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott. Fausto Pavia)

