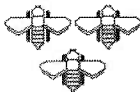


Amministrazione Provinciale di Terni



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 2017. **Relazione tecnico-finanziaria**

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

L'Amministrazione con Determina Dirigenziale n. 187 del 30/05/2017 ha provveduto a rideterminare le risorse stabili e variabili del Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività anno 2016 (rettificando la propria determinazione dirigenziale n.573 del 07/12/2016) , per la Costituzione del Fondo 2016 si è tenuto conto dei pareri nn. 324/2011 e 116/2014 della Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia e la delibera n.2/2017 della Corte dei Conti Sezione Regionale di controllo per l'Umbria.

Nella presente relazione nel confronto tra i fondi 2017-2016 si terrà conto del Fondo 2016 così rideterminato come da Determina Dirigenziale n.187 del 30/05/2017.

Il Fondo anno 2017, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con Determinazione Dirigenziale n. 188 del 30/05/2017 modificata dalle Determinazioni Dirigenziali n. 212 del 15.06.2017 e n.459 del 05/12/2017, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 1.260.011,34
Risorse variabili	€ 17.708,00
Riduzione ex art. 9 comma 2 bis DL 78/10	- € 156.548,34
Riduzione art. 1 comma 236 della legge 208/2015 (legge di stabilità 2016 riduzione ratei cessazioni 2016-2017)	- € 131.444,00
Residui anni precedenti	11.338,53
Totale	€ 1.001.065,53

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

L'importo complessivo di tali risorse è pari a € **1.260.011,34** e risulta così determinato:

- *Risorse storiche consolidate* € 475.077,90
- *Risorse consolidate rideterminato in seguito trasf.funzioni* € 128.123,41
- *(dedotto l'importo di € 3.615,19 Personale ATA)*
- *Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL* € 177.116,09
- *Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità* € 479.693,94

Risorse storiche consolidate

Sono le risorse stabili determinate secondo le disposizioni dell'art. 31 comma 2 del CCNL 22.01.2004 con riferimento all'anno 2003 confermate con le stesse caratteristiche negli anni successivi.

Tale importo unico consolidato è pari a € **475.077,90** così determinato:

- Art. 14 c. 4 CCNL 1.4.99 € 929,00
- Art. 15 c. 1 lett. a) CCNL 1.4.99 € 348.585,68
- Art. 15 c. 1 lett. g) CCNL 1.4.99 € 3.957,61
- Art. 15 c. 1 lett. h) CCNL 1.4.99 € 27.888,67
- Art. 15 c. 1 lett. j) CCNL 1.4.99 € 24.968,11
- Art. 4 c. 1 CCNL 5.10.2001 € 68.748,83

- Art. 15 c. 1 lett. l) CCNL 1.4.99 rdeterminato € **128.123,41***

*Le somme stabilizzate ai sensi dell'art. 15 c. 1 lett. l) CCNL 1.4.99 di € **190.814,00** (detrminate con delibera di Giunta Provinciale del 23/02/2010) sono state decurtate di € **62.690,59** per effetto del trasferimento di funzioni in seguito alla L.56/201 e quindi diventano in seguito alla riduzione € **128.123,41** (tale importo comprende la riduzione personale ATA di € 3.615,19)

RIDUZIONE STABILE € 62.690,59

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 38.310,71
Questo incremento è stato determinato applicando la percentuale dello 0,62% sul monte salari 2001, esclusa la dirigenza, pari a € 6.179.146,68	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 30.895,73
Questo importo è stato determinato applicando la percentuale dello 0,50% sul monte salari 2001 pari a € 6.179.146,68 per un importo pari a € 30.895,73 . L'incremento è stato possibile poiché il rapporto tra la spesa per il personale e le entrate correnti come risultanti da conto consuntivo anno 2001 è risultato inferiore a 39%. Secondo i dati forniti dal servizio finanziario la percentuale di incidenza in base ai dati del conto consuntivo anno 2001 è pari a 23,15% così determinata: € 11.401.174,91 / € 49.255.950,37 (spesa del personale) (entrate correnti)	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	€ 12.358,29
0,20% sul monte salari 2001 pari a € 6.179.146,68 per un importo pari a € 12.358,29. L'incremento è stato possibile poiché il rapporto tra la spesa per il personale e le entrate correnti, come risultanti da conto consuntivo anno 2001, è risultato inferiore a 39%.	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 40.631,49
La norma contrattuale prevede la possibilità di incrementare le risorse stabili di cui all'art. 31 c. 2 del CCNL 22.01.04, a decorrere dall'anno 2006, di un importo pari allo 0,50% del monte salari 2003, esclusa la quota della dirigenza. La condizione fissata dal contratto per poter procedere all'incremento è che il rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti come risultano da conto consuntivo 2005 sia inferiore al 39%. Secondo i dati forniti dal servizio finanziario la percentuale di incidenza in base ai dati del conto consuntivo 2005 è pari a 27,09% così determinata: € 15.045.161,16 / € 55.536.674,95 (Spesa del personale) (entrate correnti) Monte salari 2003 pari a € 8.126.272,00 x 0,50% = € 40.631,36 (incremento del fondo)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 54.919,87
La norma del contratto prevede che a decorrere dall'anno 2008, la possibilità di incrementare le risorse decentrate di cui all'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004 con un importo corrispondente allo 0,6 % del monte salari dell'anno 2005, esclusa la quota relativa alla dirigenza, qualora rientrino nei parametri di cui al comma 1 ed il rapporto tra spese del personale ed entrate correnti sia non superiore al 39 %.	
TOTALE	€ 177.116,09

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 : Retribuzione Individuale di Anzianità e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale comunque cessato dal servizio a far data dal 01.01.2000.*	€ 202.980,20
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	€ 60.660,74
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 (incremento stabile delle dotazioni organiche)**	€ 216.053,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	/
TOTALE	€ 479.693,94

*Le somme ai sensi del CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 sono incrementate per l'anno 2017, per i cessati anno 2016, di € 23.855,20 di cui ratei 2016 14.685,00 + ratei 2017 € 9.171,20 (anziché € 11.716,36 ai fini del rispetto del limite del Fondo anno 2016 D.D. n. 212 del 15/06/2017).

I cessati anno 2017 non hanno in godimento RIA o assegni ad personam.

**Le somme stabilizzate ai sensi dell'art.15, comma 5 CCNL 1/4/1999 di € 343.441,79 sono state decurtate di un importo pari a € 127.388,79 ottenuto calcolando un importo medio per unità di personale pari a € 1.019,12 (343.441,79 / n. 337 unità presenti al 31/12/2014 come da Conto Annuale) moltiplicato per n.96 unità di personale cessate nel 2015 più 20 unità cessate nel 2016 quindi n.116 unità a valere sul 2017 più n.9 unità cessate nel 2017. le suddette cessazioni sono avvenute in seguito a Delibere del Presidente nn.37 del 7/05/2015 ,102 del 16/11/2015, 59 del 7/7/2016, 5 del 16/01/2017, 14 del 02/02/2017 e 10 del 31/01/2017 (prepensionamenti, trasferimento funzioni- portale mobilità)

RIDUZIONE STABILE anno 2017 € 127.388,79 (anno 2016 € 118.217,00 +anno 2017 € 9.171,79)

Modulo I - Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, pari a € **20.793,53**:

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	/
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	/
Art. 15, comma 2	/
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	/
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (<i>risorse da soggetti terzi ex art. 4 commi 4 e 5 D.L. 95/2012</i>)	/
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (<i>Quote per la progettazione – art. 92 D.Lgs. 163/2006 – art. 43 L. 449/97</i>)	€ 17.708,00
Art. 15, comma 1, lett. d) (<i>la quota delle risorse che possono essere destinate al trattamento economico accessorio del personale.....con particolare riferimento alle seguenti iniziative:.....b)convenzioni con soggetti pubblici.....</i>)	
Somme non utilizzate l'anno precedente	11.338,53
TOTALE	€ 29.047,53

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Modulo I - Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	/
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€ 156.548,34
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	/
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	/
Art. 1 comma 236 della legge 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa legge di stabilità 2016)*	€ 131.444,00
Totale riduzioni	€ 287.992,34

- decurtazione pari ad € 131.444,00 con riferimento alle cessazioni intervenute nel 2016 e 2017 in ragione del rateo relativo all'effettiva data di cessazione ottenuto da un importo medio per unità di personale (Fondo 2015 diviso n. dipendenti al 31/12/2015 n.227) di € 5.593,34 moltiplicato per le unità cessate nel 2016 con rateo sul 2017 e rateo cessati 2017 (€ 95.085,00 ratei cessazioni 2016 sul 2017 e € 36.356,00 ratei cessazioni 2017)
- Alle decurtazioni per il personale cessato si aggiungono le decurtazioni sopra riportate:
RIDUZIONE STABILE € 62.690,59- importo Art. 15 c. 1 lett. l) CCNL 1.4.99 rdeterminato
RIDUZIONE STABILE anno 2017 € 127.388,79 (anno 2016 € 118.217,00 +anno 2017 € 9.171,79)
importo Art.15, comma 5 CCNL 1/4/1999 rideterminato in seguito alla riduzione stabile del personale (L.56/2014)

Modulo I - Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.260.011,34
Risorse variabili	€ 29.047,53
Totale fondo tendenziale	€ 1.289.058,87
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di stabilità + decurtazione per personale cessato nell'anno.	€ 287.992,34
Decurtazione risorse variabili	/
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 287.992,34
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 972.019,00
Risorse variabili	€ 29.047,53
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.001.065,53

Modulo I - 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

Sottosegretario Umana, Finanziaria e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale

specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 477.608,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 89.520,00
Progressioni orizzontali storiche	€ 387.700,00
Indennità ex VIII q.f. (Art. 17, comma 3)	€ 388,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	
Altro	/
Totale	€ 477.608,00

Modulo II - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme relative ad indennità varie per complessivi € 523.457,53 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f e i) CCNL 01.04.1999).	€ 67.000,00
Personale in avvalimento Centri Impiego	€ 8.568,00
Indennità di turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e festivo notturno (art. 17 c. 2 lett. d) ed e) CCNL 1.4.99)(art.24 c.1 CCNL 14.09.2000) di cui € 696,00 Centri Impiego. € 3.000, 00 disagio personale stradale viabilità- procedura di conciliazione Prefetto- 16/10/2017	€ 146.289,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 (di cui € 102.974,53 prod. collettiva e € 15.000,00 prod.ind.)	€ 117.974,53
Personale in avvalimento Centri Impiego	€ 13.021,00
Personale in avvalimento Centri Impiego come stabilito in accordo con le OOSS nella pre intesa del 15/06/2017	€ 7.875,00
Produttività individuale personale stradale viabilità - procedura di conciliazione Prefetto- 16/10/2017	€ 17.940,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 17.708,00
Progressioni orizzontali per l'anno 2017	€ 22.000,00
Posizioni organizzative e Alte Professionalità	€ 95.100,00
Personale in avvalimento Centri Impiego	€ 9.982,00
Compensi Art. 15, comma 1, lett. d) (la quota delle risorse che possono essere destinate al trattamento economico accessorio del personale.....con particolare riferimento alle seguenti iniziative:.....b)convenzioni con soggetti pubblici.....”*	
Totale	€ 523.457,53

Modulo II - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Modulo II - 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	€ 477.608,00
Somme regolate dal contratto	€ 523.457,53
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€ 1.001.065,53

Modulo II - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



Modulo II - 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 €. 972.019,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità ex VIII q.f. ecc.) Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili

Nel prospetto sottoindicato si evidenzia la correlazione tra le voci utilizzo del fondo rispetto alla fonte di finanziamento:

Fonte di finanziamento		Spesa finanziata	
Risorse stabili	€. 972.019,00	Progressioni economiche	€. 409.700,00
		Indennità ex VIII q.f.	€. 388,00
		Indennità di comparto	€. 89.520,00
		Indennità varie	€. 146.289,00
		Posizioni organizzative e Alte professionalità	€. 105.082,00
		Compensi responsabilità	€. 75.568,00
		Compensi produttività	€. 144.472,00
		Totale finanziato con risorse stabili	€. 972.019,00
Risorse variabili	€. 29.046,53	Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 17.708,00
		Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 Personale in avalimento Centri Impiego	€ 7.875,00
		Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 3.463,53
		Totale finanziato con variabili	€. 29.046,53
Totale risorse decentrate	€ 1.001.065,53	Totale utilizzo fondo	€ 1.001.065,53

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Vedere accordo dell'8 novembre 2016 già inviato all'ARAN con ricevuta ID 3028494 dell' 11 novembre 2016

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 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016 e come modificato dalla D.D.187 del 30/05/2017

Descrizione	Fondo Anno 2017	Fondo Anno 2016	Differenza 2017-2016	(per memoria) 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)	€ 475.078,00	€ 475.078,00	0	€ 475.078,00
Incremento per processi decentramento art.15 comma 1 lett.l. € 131.738,60 -€ 3.615,19 (pers.ATA) = € 128.123,41 (vedere riduzione operata riportata all'inizio della presente relazione)	€ 128.123,41	€ 128.123,41	0	€ 190.814,01

DESCRIZIONE	2017	2016	2017-2016	Anno 2010
Del. 23 del 10/02/2010)				
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 38.310,71	€ 38.310,71	0	€ 38.310,71
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 30.895,73	€ 30.895,73	0	€ 30.895,73
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	€ 12.358,29	€ 12.358,29	0	€ 12.358,29
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 40.631,49	€ 40.631,49	0	€ 40.631,49
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 54.919,87	€ 54.919,87	0	€ 54.919,87
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 202.980,20	€ 193.810,00	€ 9.170,20	€ 144.537,85
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) L'imporo è stato decurtato per effetto della riduzione del personale L.56/2014 2015 € 343.441,79 2116 € 225.224,79 2017 € 216.053,00 (Vedere parte iniziale della presente relazione)	€ 216.053,00	€ 225.224,79	-€ 9.171,79	€ 343.441,79
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 60.660,74	€ 60.660,74	0	€ 60.660,74
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	€ 1.260.011,34	€ 1.260.012,93	-€ 1,59	€ 1.391.648,37
<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	0	0	0	€ 2.595,85
Art. 15, comma 1, lett. k)	17.708,00	€ 33.478,40	- € 15.770,40	€ 92.619,37
Art. 15, comma 2	0	0	0	€ 57.619,03
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	0	€ 291.159,37
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0	0	0	0
<i>Totale poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>	€ 17.708,00	€ 33.478,40	- € 15.770,40	€ 351.374,25
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. k)	0	0	0	€ 92.619,37
Art. 15, comma 1, lett. d)	0	0	0	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	11.338,53	6.630,00	4.708,53	€ 1.633,18
<i>Totale poste variabili NON sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>	11.338,53	€ 6.630,00	4.708,53	€ 94.252,55
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	€ 29.046,53	€ 40.108,40	-€ 11.060,87	€ 445.626,80
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
Decurtazione proporzionale (art. 9 c. 2 bis sec. parte L. 122/2010) - stabile	€ 156.548,34	€ 156.548,34	€ 0	0
Decurtazione proporzionale (art. 9 c. 2 bis sec. parte L. 122/2010) - variabile	0	0	0	0
Altro: riduzione ai sensi Art. 9 c. 4 D.L. 78/2010 (recupero incremento fondo 2009 ai sensi art. 4, c. 1 e 2, CCNL 31.07.2009)	0	0	0	€ 72.627,41
Per l'anno 2016 Art. 1 comma 236 della legge 208/2015 (legge di stabilità 2016). Per l'anno 2017 riduzione rispetto alle presunte cessazioni nell'anno 2017 .	€ 131.444,00	€ 67.120,00	€ 64.324,00	
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	€ 287.992,34	€ 223.668,34	€ 64.324,00	€ 72.627,41

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



Descrizione	Fondo Anno 2017	Fondo Anno 2016	Differenza 2017-2016	(per memoria) Anno 2010
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	€ 1.260.011,34	€ 1.260.012,93	€ 1,59	€ 1.391.648,37
Risorse variabili	€ 29.046,53	€ 40.108,40	€ 11.060,87	€ 445.626,80
Decurtazioni	€ 287.992,34	€ 223.668,34	€ 64.324,00	€ 72.627,41
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	€ 1.001.065,53	€ 1.076.452,59	€ 75.386,46	€ 1.764.647,76

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo.

Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016 e modificato dalla D.D. 187 del 30/05/2017.

Descrizione	Fondo Anno 2017	Fondo Anno 2016	Differenza 2017-2016	(per memoria) Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	€ 89.520,00	€ 102.000,00	-€ 12.480,00	€ 185.250,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	€ 387.700,00	€ 371.836,27	€ 15.863,73	€ 839.887,32
Indennità ex VIII q.f. (Art. 17, comma 3)	€ 388,00	€ 7.193,47	-€ 6.805,47	€ 6.327,00
Altro				
Totale	€ 477.608,00	€ 481.029,74	€ - 3.421,74	€ 1.031.464,32
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, lavoro notturno e festivo...	€ 146.289,00	€ 142.000,00	€ 4.289,00	€ 269.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 75.568,00	€ 69.460,00	€ 6.108,00	€ 60.000,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 17.708,00	€ 33.478,40	-€ 15.770,40	€ 92.619,37
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 156.810,53	€ 138.146,32	€ 18.664,21	€ 169.324,07
Progressioni economiche all'interno categoria	€ 22.000,00	€ 98.300,00	€ -101.000,00	
Progressioni economiche all'interno categoria		*€ 24.700,00		
Posizioni organizzative e Alte professionalità	€ 95.100,00	*€ 78.000,00	€ 17.100,00	
Retribuzione di posizione e risultato P.O.A.P. Centri Impiego	€ 9.982,00		€ 9.982,00	
Somme non utilizzate		**€ 6.630,00 **€ 4.708,13	-€ 11.338,13	
Totale	€ 523.457,53	€ 595.422,85	-€ 71.965,32	€ 733.183,44
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	€ 477.608,00	€ 481.029,74	- € 3.421,74	€ 1.031.464,32
Regolate dal decentrato	€ 523.457,53	€ 595.422,85	-€ 71.965,32	€ 733.183,44
Ancora da regolare				0
Totale	€ 1.001.065,53	€ 1.076.452,59	-€ 75.387,06	€ 1.764.647,76
Somme non utilizzate anno in corso 2016 e riportate nell'anno successivo 2017		**€ 11.338,53		

*Somme non utilizzate e destinate alla produttività collettiva CID 29/12/2016

** Somme non utilizzate e destinate all'anno successivo.

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

Modulo IV - 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

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale

Le somme di pertinenza del fondo per la contrattazione collettiva sono imputate in bilancio di previsione 2017 in corso di approvazione così come segue:

nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 10 dei vari C.d.C	Viene impegnato e liquidato l'importo relativo all'indennità spettante ai dipendenti ex VIII q.f. che ne beneficiavano alla data del 31.03.99.
nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 12 dei vari C.d.C	Viene impegnato e liquidato l'importo relativo alle progressioni economiche già attribuite, e quelle da attribuire, indennità di comparto e retribuzione di posizione (Pos. Org.ve e alte professionalità) e l'indennità di responsabilità erogata mensilmente.
nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 20 dei vari C.d.C	Vengono imputate in tali capitoli gli importi delle indennità varie (rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori,..) liquidate mensilmente al personale avente diritto in base ai criteri vigenti.
nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 50 C.d.C. 190	In tale capitolo sono imputate le somme necessarie finanziare la produttività, la Retribuzione di risultato delle Posizioni Org.ve e delle alte professionalità. Nel capitolo sono finanziati anche i relativi oneri riflessi.

Si può osservare che la spesa relativa agli istituti del salario accessorio che vengono corrisposti mensilmente, è imputata negli stessi centri di costo dove vengono liquidate le competenze fisse del personale, ma in capitoli PEG distinti e la spesa per i relativi oneri e IRAP è imputata negli stessi C.d.C ma ai cap. PEG 30 e 804. Quanto alle modalità tecniche che il sistema contabile –finanziario dell'Amministrazione pone in essere allo scopo di garantire il rispetto – in sede di allocazione a bilancio delle risorse – dei limiti di spesa rappresentati dal Fondo, si fa presente che la previsione è generalmente determinata basandosi sulle voci già presenti nel bilancio preventivo dell'anno precedente. Poiché il bilancio di previsione dell'anno 2017 è in corso di approvazione.

Modulo IV - Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa rappresentato dal Fondo 2016, di complessivi € 1.036.344,59 è stato rispettato. Gli oneri riflessi (CPDEL, INAIL e se dovuti INADEL e TFR) sostenuti sulle competenze del fondo imputate e liquidate ai cap. PEG 10-12-20-30 – 804, dei vari centri di costo e sul Cap. Peg. 50- cc.190.

Modulo IV - Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo relative alle voci fisse e alle indennità varie.

Il totale delle voci di destinazione del fondo 2017, pari a € 1.001.065,53 sono stati imputati nel bilancio di previsione 2017 dell'Ente nei capitoli PEG e C.d.C. di seguito indicati:

Titolo	Intervento	cap. PEG	C.d.C.	Importo	Voci di destinazione del fondo
1	1	10	vari	€ 388,00	Indennità ex VIII q.f. (compresi i titolari di posizione organizzativa)
1	1	12	vari	€ 504.000,00	Progressioni economiche, indennità di comparto)
1	1	12	vari	105.082,00	Posizioni organizzative e Alte professio
1	1	12	vari	€ 75.568,00	Indennità per specifiche responsabilità.
1	1	20	Vari	€ 143.289,00	Indennità varie (rischio, disagio, reperibilità...)
1	1	50	190	€ 3.000,00	Indennità varie personale viabilità
1	1	50	190	€ 152.030,53	Produttività. Nel capitoli sono finanziati anche i relativi oneri riflessi e IRAP.
				€ 17.708,00	Incentivi previsti dal D.Lgs. 163/2006 (codice dei contratti pubblici relativi a lavori servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/ CE e 2004/18/CE) (art. 17 c. 2 lett. g)
			TOTALE	€ 1.001.065,53	

Gli oneri riflessi (CPDEL, INAIL e se dovuti INADEL e TFR) sostenuti sulle competenze del fondo imputate ai cap. PEG 10-12-20 sono stati liquidati sui capitoli PEG 30 dei vari centri di costo e la spesa per l'IRAP è stata liquidata sui cap. 804 degli stessi centri di costo.

Personale comandato e/o lavoro flessibile: Nell'anno 2017 non c'è personale in servizio in posizione di comando da altri Enti, né personale, non dirigente, con rapporto di lavoro flessibile, pertanto nel fondo non ci sono risorse destinate al trattamento accessorio di tali figure.

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - *Servizio Gestione del personale*



Destinatari del fondo e benefici attesi:

Il numero dei destinatari del Fondo è pari al personale non dirigente in servizio nell'Ente al 1 gennaio del 2017 che è pari a n. 199 unità.

I benefici medi pro-capite attesi sono stati così determinati:

€ 1.001.065,53 (*Fondo complessivo*) : 199 (*numero destinatari*) = € 5.030,00 benefici medi pro-capite attesi sul totale del fondo.

Eventuali costi indiretti

Non ci sono altre categorie di personale, tra i diretti destinatari del fondo sopra indicati, che possano beneficiare in tutto o in parte del presente contratto integrativo. Pertanto si attesta l'inesistenza di costi indiretti, derivanti dal presente accordo integrativo, e che possano comportare nuovi o maggiori oneri privi della prescritta copertura.

Terni, 07 dicembre 2017

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali
Dott.ssa Clizia Rinaldi



