
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. 103 del 15.07.2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	164.531,48
Risorse variabili	8.425,37
Residui anni precedenti	1.954,97
Totale	174.911,82

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 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 146.178,12.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl:

Sono stati effettuati i seguenti incrementi

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	5.860,38
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	4.726,11
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	5.348,22
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	7.280,40

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	11.082,32
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0
Altro	0

Sezione II – Risorse variabili:

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
CCNL 1/4/1999 Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
CCNL 1/4/1999 Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0
CCNL 1/4/1999 Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	6.715,37
CCNL 1/4/1999 Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0
CCNL 1/4/1999 Art. 15, comma 2	0
CCNL 1/4/1999 Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	710,00
CCNL 14.9.2000 Art. 54 messi notificatori	1.000,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.954,97
Altro	0

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione*	Importo
Trasferimento personale (Art. 15 c.1 lett. I CCNL 1.4.1999)	1.788,00
Salario accessorio personale passato alle Posizioni Organizzative (enti senza dirigenza)	7.746,00
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)	3.107,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 Art. 1 comma 236 L. 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	2.995,32
Art. 1 comma 236, L. 208/2015 – Limite fondo 2015	307,75
Totale riduzioni	15.944,07

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	164.531,48
Risorse variabili	8.425,37
Residui anni precedenti	1.954,97
Totale	174.911,82

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 € 58.295,33 relative a:

Descrizione*	Importo
Indennità di comparto a carico del bilancio	21.000,00
Progressioni orizzontali	36.520,61
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 5.10.2001)	0
Altro indennità personale VIII q.f. (art. 45 c. 1 DPR 333/1990)	774,72
Totale	58.295,33

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 € 116.616,49, così suddivise:

Descrizione*	Importo
Indennità di turno	10.500,00
Indennità di reperibilità	100,00

Indennità di disagio	1.190,00
Indennità di maneggio valori	1.980,00
Lavoro notturno e festivo	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, c. 2, lett. f) CCNL 1.04.1999)	6.600,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, c. 2, lett. i) CCNL 1.04.1999)	1.800,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	6.715,37
Produttività di cui all'articolo 17, c. 2, lettera a) del CCNL 1.04.1999	86.021,12
Altro notificazione atti	1.000,00
Attivazione nuovi servizi	710,00

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	58.295,33
Somme regolate dal contratto	116.616,49
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	174.911,82

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 € 164.531,48, 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 € 58.295,33 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 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali per € 4.570,34. A decorrere dal 1.1.2018 è previsto l'utilizzo delle risorse stabili del fondo 2018 da destinare al finanziamento delle PEO per € 6.110,73, tale importo risulta sufficientemente coperto. Il principio della selettività è garantito in quanto le progressioni sono destinate ad una quota limitata del personale.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
Risorse stabili	163.728,60	164.531,48	+802,88
Risorse variabili	13.000,00	8.425,37	-4.574,63
Residui anni precedenti	571,79	1.954,97	+1.383,18
Totale	177.300,39	174.911,82	-2.388,57

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 appositi capitoli di spesa, attraverso la registrazione degli impegni di spesa è possibile la verifica costante tra sistema contabile e dati del fondo di produttività.

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

Il fondo delle risorse per l'anno 2017 risulta contenuto entro il limite 2016 in conformità all'art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017.

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. 103 Area Finanziaria del 15.07.2017 è impegnato come sotto indicato:

OGGETTO	Area o Servizio	STANZIATO	n. capitolo	n. Impegno 2018
DISAGIO	Operai	420,00	5670	79
	Pea	420,00	1710	66
	Ass. domiciliare	350,00	6010	82
	Totale disagio	1.190,00		
TURNO	VV.UU	10.500,00	2470	74
	Totale turno	10.500,00		
REPERIBILITA'	Anagrafe	100,00	2050	67
	Totale reperibilità	100,00		
MANEGGIO VAL.	Demografici	320,00	2050	68
	Area Tecnica	320,00	1710	65
	Area Servizi Persona	480,00	2960	75
	Area Finanziaria - Tributi	480,00	1270	58
	Area Finanziaria - Farmacia	380,00	7010	83
	Totale maneggio valori	1.980,00		
SPECIFICHE RESPONSABILITA'	FARMACIA	1.100,00	7010	84
	RAGONERIA	1.100,00	1270	59
	TECNICO	1.100,00	5670	80
	DEMOGRAFICO	1.100,00	2050	69
	VIGILI	1.100,00	2470	73
	PERSONA	1.100,00	2960	76
	Totale specifiche responsabilità	6.600,00		
SPEC. RESP. ART.17 C i	Serizio Anagrafe	1.200,00	2050	71
	Informatico	300,00	1710	64

	Messo	300,00	390	54
	Totale specifiche responsabilità Art. 17 c i)	1.800,00		
	ISTAT IDAGINI SALUTE PROGETTAZIONI	4.715,37	1710	62
	PROGETTI ICI	2.000,00	1270	60
	NOTIFICHE	1.000,00	390	55
	TOTALE A) COMPLESSIVO	29.885,37		
PRODUTTIVITA' COMPLESSIVA	AA.GG.	7.314,12,	390	56
	ANAGRAFE	9.831,00	2050	70
	PERSONA	0	6010	-
	BIBLIOTECA	6.145,00	4030	78
	ASS. SCOLASTICA	4.920,00	2960	77
	RAGIONERIA	4.920,00	890	57
	TRIBUTI	7.400,00	1270	61
	EDILIZIA	16.000,00	1710	63
	ECOLOGIA	4.920,00	5670	81
	VIGILI	14.750,00	2470	72
	FARMACIA	9.821,00	7010	85
	TOTALE PRODUTTIVITA'	86.021,12		
	INDENNITA' COMPARTO PROGETTO FINALIZZATO	21.000,00 710,00	DIVERSI 7010	86
	TOTALE B)	107.731,12		
	PROGRESSIONI ECONOMICHE Art. 15 c. 1 lett. H	36.520,61 774,72	stipendi stipendi Importi impegnati sui residui	
	TOTALE RIPARTO FONDO	174.911,82		

Cologno al Serio, 18.12.2017



La responsabile dell'Area Finanziaria
(f.to Bernini rag. Gabriella)