

COMUNITA' MONTANA VALLE TROMPIA
(Provincia di Brescia)

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 2015.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I° – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali nel comparto Regioni ed Autonomie Locali e delle normative vigenti, è stato quantificato con deliberazione n. 68 del 1 luglio 2015, come di seguito specificato :

Descrizione	Importi in €
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	92.754,33
Risorse variabili e per specifiche disposizioni di legge	12.694,00
Residui anni precedenti	-
Totale	105.448,33

Si prende atto che:

- Le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono state di: €. 97676,41 per l'anno 2010, €. 94797,48 per l'anno 2011, €. 94797,48 per l'anno 2012, €. 94797,48 per l'anno 2013, €. 94797,48 per l'anno 2014.
- Le risorse variabili del fondo sono state di: €. 15794,00 per l'anno 2010, €. 8094,00 per l'anno 2011, €. 9494,00 per l'anno 2012, €. 9494,00 per l'anno 2013, €. 10193,00 per l'anno 2014.
- Non è stata applicata la riduzione prevista dall'articolo 9 comma 2 bis del DL 78/2010 convertito nella legge 122/2010 in quanto la riduzione di personale intervenuta nell'anno 2014 portava a una rideterminazione del fondo a € 110,316 ben superiore al fondo 2014 pari a € 104.990,00.

Sezione I – Risorse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte fissa avente carattere di certezza e stabilità del fondo per le risorse decentrate dell'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti in €. 92.754,33. Le risorse storiche ante 2003 ammontano a €. 74.501,68.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi e riduzioni a valere sulle risorse stabili:

Descrizione	Importi in €
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 e 2 (incremento 1,12% del monte salari anno 2001)	€ 7.710,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 (Incremento 0,50% del monte salari anno 2003)	€ 3.076,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 (Incremento 0,60% del monte salari anno 2005)	€ 3.084,69
CCNL 00-01 art. 4 c. 2 (Ria complessiva e assegni acquisiti al fondo per personale)	€ 694,85
CCNL 01/04/1999 art. 8,9,10 nuove posizioni organizzative attribuite dal 4/10/2010	€ 2.311,11
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7 incremento 0,20% del monte salari anno 2001	€ 1.376,00
Totale	€ 18.252,65

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importi in €
CCNL 1/4/1999 art. 15 c. 1 lettera d)	€ 400,00
CCNL 1/4/1999 art. 15 c. 2 (incremento 1,20% del monte salari anno 1997)	€ 2.294,00
CCNL 1/4/1999 art. 15 c. 5	€ 10.000,00
Totale risorse variabili	€ 2.294,00

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Non sono state apportate decurtazioni al fondo 2015, in quanto non ne esistevano i presupposti normativi.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importi in €
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 92.754,33
Risorse variabili	€ 12.694,00
Risorse per specifiche disposizioni di legge	€ 0,00
Residui anni precedenti	€ 0,00

As

Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 105.448,33
---	---------------------

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo II° – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione Integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali €. 92.250,50, relative a:

Descrizione	Importi in €
Progressioni economiche orizzontali effettuate fino all'anno 2010 art.17 comma 2 lettera b) CCNL 1/04/1999(II contratto dell'anno 2012, così come quello del 2011, non prevede nuove progressioni orizzontali, nemmeno limitatamente agli effetti giuridici)	€ 37.693,58
Indennità di comparto art.33 CCNL 22/01/2001	€ 8.647,92
Indennità al personale art. 32 comma 9 CCNL 22/01/2004 Indennità al personale cat. A e B1	€ 64,56
Retribuzione di posizione e di risultato (art. 17 comma 2 lett. c) CCNL 1999)	€ 45.844,44
Totale	€ 92.250,50

Le suddette somme sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto Integrativo somme per complessivi € 13197,83 così suddivisi:

Descrizione	Importi in €
Art. 17, comma 2 lett. f) CCNL 1/04/1999 – indennità per specifiche responsabilità	€ 1.000,00
Produttività di cui all'articolo 17 comma 2 lettera a) CCNL 1/04/1999 sistema valutazione della performance individuale e organizzativa	€ 12.197,83
Totale	€ 13.197,83

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione decentrata Integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importi in €
Somme non regolate dal contratto	€ 92.250,50
Somme regolate dal contratto	€ 13.197,83
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€ 105.448,33

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI – Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei 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 ad €. 92.754,33. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano ad €. 92.250,50 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 relative al vigente Sistema di valutazione e misurazione della performance e del vigente Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi 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 decentrata integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del D.L. 78/2010.

Modulo III° - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione Integrativa a confronto col corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 92.754,33	€ 97.797,48	€ 97.797,48	€ 97.797,48	€ 97.797,48	€ 97.646,41
Risorse variabili	€ 12.694,00	€ 10.193,00	€ 9.494,00	€ 9.494,00	€ 8.094,00	€ 15.794,00
Risorse per specifiche disp. legge						
Residui anni precedenti						
Totale	€ 105.448,33	€ 107.990,48	€ 107.291,48	€ 107.291,48	€ 105.891,48	€ 113.440,41

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate:

- Per la parte relativa alle somme non regolate dal presente contratto per complessivi €. 92.250,50 (progressioni orizzontali, indennità di comparto) nei capitoli di Bilancio relativi al pagamento delle retribuzioni del personale dipendente.
- Per la parte relativa alle destinazioni specificamente regolate dal presente contratto pari ad €. 13.197,83 nel capitolo di bilancio 10105010055
Tale struttura garantisce la verifica costante tra il sistema contabile ed i 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 complessivo dell'anno 2015 pari ad €. 105.448,33 rispetta comunque, sebbene non richiesto dalla normativa vigente, il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010, che ammontava ad €. 113.470,00.

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

Il totale del fondo come costituito con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 68 dell'1/7/2015 è impegnato ai capitoli del bilancio di Previsione 2015, così come evidenziati nel modulo IV°, Sezione I della presente relazione.

Gardone Val Trompia, 4 novembre 2015

IL DIRETTORE
Dott.ssa Augusta Cavagnini

