

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 2017.

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. 92 del 27/09/2017, 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	1.727,00
Residui anni precedenti	-
Totale	94.481,33

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, €. 92754,33 per l'anno 2015, €. 92754,33 per l'anno 2016.
- 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, €. 12694,00 per l'anno 2015, €. 1727,00 per l'anno 2016.

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 2017 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 attribuita 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)	
CCNL 1/4/1999 art. 15 c. 2 (incremento fino 1,20% del monte salari anno 1997)	€ 1.727,00
CCNL 1/4/1999 art. 15 c. 5	
Totale risorse variabili	€ 1.727,00

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Non sono state apportate decurtazioni al fondo 2017 rispetto al fondo 2016.

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	1.727,00
Risorse per specifiche disposizioni di legge	€ 0,00
Residui anni precedenti	€ 0,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 94.481,33

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 €. 73.884,29, relative a:

Descrizione	Importi in €
Progressioni economiche orizzontali effettuate fino all'anno 2010 art.17 comma 2 lettera b) CCNL 1/04/1999	
Indennità di comparto art.33 CCNL 22/01/2001	€ 43.791,45
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)	€ 22.325,00
Totale	€ 66.181,01

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 € 20597,04 così suddivisi:

Descrizione	Importi in €
Art. 17, comma 2 lett. f) CCNL 1/04/1999 – indennità per specifiche responsabilità	€ 3.500,00
Produttività di cui all'articolo 17 comma 2 lettera a) CCNL 1/04/1999 sistema valutazione della performance individuale e organizzativa	€ 10.436,60
Nuove progressioni orizzontali	€ 4.363,72
Incentivi per funzioni tecniche ex art. 113 del d.Lgs. 50/2016 e s.m.i.	€ 10.000,00
Totale	€ 28.300,32

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	€ 66.181,01
Somme regolate dal contratto	€ 28.300,32
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€ 94.481,33

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 €. 66181,01 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.Las 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)

Le nuove progressioni orizzontali verranno assegnate con un metodo selettivo e in base al sistema di valutazione e misurazione della performance individuale e collettiva approvato con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 33 del 14/04/2010.

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

Descrizione	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 97.646,41	€ 97.797,48	€ 97.797,48	€ 97.797,48	€ 97.797,48	€ 92.754,33	€ 92.754,33
Risorse variabili	€ 15.794,00	€ 8.094,00	€ 9.494,00	€ 9.494,00	€ 10.193,00	€ 12.694,00	€ 1.727,00
Risorse per specifiche disp. legge							
Residui anni precedenti							
Totale	€ 113.440,41	€ 105.891,48	€ 107.291,48	€ 107.291,48	€ 107.990,48	€ 105.448,33	€ 94.481,33

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 €. 66181,01 (progressioni orizzontali consolidate, 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 €. 28300,32 nel capitolo di bilancio n. 3773-3480
- 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 2017 pari ad € 94481,33 rispetta il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 come da deliberazione della Giunta Esecutiva n. 92 del 27/09/2017 con la quale il fondo è stato formalmente costituito.

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. 92 del 27/09/2017 è impegnato ai capitoli del bilancio di Previsione 2017, così come evidenziati nel modulo IV°, Sezione I della presente relazione.

Gardone Val Trompia, 01/12/2017

IL DIRETTORE
Dott. Armando Sciatti

