

COMUNE DI GAGGIO MONTANO

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

Data 31/12/2018

Relazione illustrativa tecnico-finanziaria

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione	Preintesa 03.12.2018 Accordo ponte per ultra attività del ccdi 2017 a valere per l'annualità 2018 Accordo definitivo 31.12.2018	
Periodo temporale di vigenza	Anno 2018	
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente: NASCI PIERA – Segretario Comunale Componenti: PALMIERI LORETTA – Responsabile servizio finanziario SONORI MAURIZIO – Responsabile servizio tecnico LAZZARI PATRIZIA – Responsabile servizio polizia municipale CORSOLINI MARIASILVIA – Responsabile servizi demografici Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: FP CGIL- CISL FP Firmatarie della preintesa: FP CGIL – CISL FP Firmatarie del contratto: FP CGIL – CISL FP	
Soggetti destinatari	Personale non dirigente	
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Presa d'atto della quantificazione delle risorse disponibili; b) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2018; c) Utilizzo del fondo per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? Sì in data 20/12/2018
		Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 Il Piano delle performance coincide con il P.E.G. approvato con Delibera di Giunta Municipale n. 20 del 15/02/2018 .
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Con delibera di Giunta Municipale n. 4 del 30/01/2017 è stato approvato l'aggiornamento del piano anticorruzione e trasparenza .

	accessoria	È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Si per quanto di competenza.
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? SI', rif. prot. 10276/2017 del 20/12/2017 di validazione del piano delle performance 2017/2019
Eventuali osservazioni		

Modulo 2 - Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

- Articolo 1. Ambito di applicazione del contratto : L'accordo ponte per l'ultrattività del CCDI 2017 è relativo all'annualità 2018 e si applica a tutti i lavoratori in servizio presso l'Ente e conserva efficacia fino alla stipulazione dei successivi contratti collettivi integrativi .
- Articolo 2 Presenza d'atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili : vengono riportati gli atti dell'Amministrazione che hanno determinato l'entità delle risorse decentrate disponibili per l'anno 2018 .
- Articolo 3 Utilizzo delle risorse decentrate stabili : vengono finanziate con le risorse decentrate stabili i seguenti istituti contrattuali : progressioni economiche orizzontali , indennità di comparto per la quota a carico fondo , indennità di maneggio valori , indennità per specifiche responsabilità art. 17 c. 2 lett. f CCNL 01.04.99 , indennità di rischio , indennità di turno e maggiorazione art. 24 CCNL 14.09.2000 per attività prestata in giorno festivo . Le risorse non destinate al finanziamento dei citati istituti contrattuali confluiscono nel fondo per la remunerazione della performance individuale – ex produttività generale .
- Articolo 4 Utilizzo delle risorse decentrate variabili aggiuntive : vengono indicati gli importi previsti e le modalità di utilizzo , anche con rinvio ai relativi Regolamenti comunali , delle risorse variabili aggiuntive per : compensi per progettazione e innovazione , risorse aggiuntive stanziati ai sensi dell'art. 67 comma 4 e comma 5 lett. b) CCNL 21/05/2018 e risorse aggiuntive art. 4 comma 3 CCNL 05.10.2001 per recupero ICI .
- Articolo 5 Premi correlati alla performance individuale – ex produttività generale : viene disciplinata la costituzione del fondo destinato alla performance individuale , la ripartizione avviene in base alla valutazione del merito come da apposite schede di valutazione come disciplinato nel CCDI 2017 . Ai fini dell'applicazione della differenziazione del premio individuale previsto dall'art. 69 CCNL 21/05/2015 , in attesa di definirne i criteri per l'applicazione, il 30% del fondo viene accantonato e rinviato al 2019 .
- Articolo 6 Utilizzo del fondo per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario : Viene previsto l'ammontare del fondo per l'anno 2018 che è stato ripartito tra i diversi servizi in base al numero di dipendenti in essi presenti ; i risparmi accertati a consuntivo sull'anno 2017 confluiscono nelle risorse di cui all'art. 67 c.3 lett. e) CCNL 21.05.18 con ripartizione secondo i criteri già definiti nel CCDI 2017 .
- Articolo 7 Orario di lavoro : Viene previsto di elevare l'orario multi periodale all'intero anno .

I risultati attesi sono illustrati nel piano delle performance approvato unitamente al PEG con delibera di G.M. 20/2018 s.m.i.

Allegato 1 Tabella analitica della costituzione del fondo.

B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui agli articoli 3-4-5-6 le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Istituti contrattuali applicati	Importo
Premi correlati alla performance individuale (compreso risparmio straordinario anno 2017)	€ 7.336,69 (*)
Progressioni economiche orizzontali	€ 49.703,55
Indennità di comparto - CCNL 22.1.2004 art. 33	€ 12.061,80
Indennità di maneggio valori	€ 650,00
Indennità di turno	€ 4.300,00
Indennità di rischio	€ 2.520,00
Compenso per specifiche responsabilità	€ 1.000,00
Maggiorazione art. 24 CCNL 14.09.2000	€ 1.900,00
Compensi per progettazione e innovazione- art. 113 D.lgs. 50/2016 – importo al netto di oneri riflessi -	€ 5.864,05
Compensi per recupero ICI art. 4 c. 3 CCNL 05.10.2001 – importo al netto degli oneri riflessi -	€ 200,00
Risorse aggiuntive art. 67 comma 4 e comma 5 lett b) CCNL 21.05.2018	€ 15.697,48
Altro	
Somme rinviate	
Totale utilizzi F.do produttività generale	€ 101.233,57
Fondo lavoro straordinario anno 2018 – art. 14 CCNL 1.4.1999	€ 7.205,72
TOTALE	€ 108.439,29

(*) Ai fini dell'applicazione della differenziazione del premio individuale previsto dall'art. 69 CCNL 21.05.2018 , in attesa di definire i criteri di tale differenziazione , il 30% del fondo destinato alla remunerazione della performance individuale viene accantonato e rinviato al 2019 .

C) Effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti

D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto al personale si applica il Regolamento di disciplina della valutazione, integrità e trasparenza della performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 156 del 18/12/2010 e modificato con deliberazione di Giunta Municipale n. 26 del 21/03/2014) nonché i criteri per la valutazione del personale e relative schede approvate con deliberazione della Giunta comunale n. 100 del 26/05/2009 .

E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche;

L'accordo ponte per l'ultrattività del CCDI 2017 a valere per l'annualità 2018 non prevede nuove progressioni economiche

F) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale alla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi dell'Ente, anche di mantenimento, previsti nel P.E.G./Piano delle performance con particolare riferimento alle risorse stanziate ai sensi dell'art. 67 comma 5 lett. b), ci si attende raggiungimento dei previsti obiettivi di performance organizzativa .

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo risorse decentrate, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazioni della Responsabile del 1^ servizio n. 102 del 31.03.2018 e 356 del 05.10.2018 , delibere di Giunta n. 8 del 22.01.2018 e n. 52 del 07.06.2018 , nei seguenti importi :

Descrizione	Importo
Risorse stabili	74.282,16
Risorse variabili	26.951,41
Fondo lavoro Straordinario	7.205,72
Totale	108.439,29

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

Risorse storiche consolidate

Le risorse storiche consolidate per l'anno 2018 (art. 67 c.1 CCNL 21.05.2018) , quantificate ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti , sono costituite da un unico importo consolidato pari alle risorse decentrate stabili art. 31 comma 2 CCNL 22.01.2004, relative all'anno 2017, come certificate dal Revisore , per un importo pari ad € 72.397,06

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl :

Sono stati effettuati i seguenti incrementi

Differenze degli incrementi retributivi a regime (art. 67 c.2 lett b CCNL 21.05.2018) € 1.885,10

Sezione II – Risorse variabili:

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Compensi per progettazione e innovazione – art. 113 Dlgs 50/2016 maturati anno 2017	3.827,00
Compensi per progettazione e innovazione – art. 113 Dlgs 50/2016 maturati anno 2018	2.037,05
Risorse aggiuntive stanziate ai sensi dell'art. 67 comma 3 lett h e lett i, così come disciplinate dal comma 4 e comma 5 lett b CCNL 21.05.2018	15.697,48
CCNL 05.10.2001 Art. 4 comma 3 Recupero Ici al netto oneri riflessi	200,00
Somme non utilizzate l'anno precedente – Risparmio straordinario	5.189,88

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Le decurtazioni effettuate sono comprese nell'importo unico storicizzato art. 67 c.1 CCNL 21.05.2018

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	74.282,16
Risorse variabili	26.951,41
Fondo lavoro straordinario	7.205,72
Totale	108.439,29

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 € 61.765,35 relative a:

Descrizione*	Importo
Indennità di comparto	12.061,80
Progressioni orizzontali	49.703,55
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	0
Totale	61.765,35

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 € 46.673,94 così suddivise:

Descrizione*	Importo
Indennità di turno	4.300,00
Indennità di rischio	2.520,00
Risorse aggiuntive stanziare ai sensi dell'art. 67 comma 3 lett h e lett i, così come disciplinate dal comma 4 e comma 5 lett b CCNL 21.05.2018	15.697,48
Indennità di maneggio valori	650,00
Maggiorazione art. 24 CCNL 14.09.2000 per lavoro festivo	1.900,00
Indennità di specifiche responsabilità	1.000,00
Compensi per recupero lci	200,00
Compensi per progettazione e innovazione- art. 113 D.lgs. 50/2016 – importo al netto di oneri riflessi -	5.864,05
Premi correlati alla performance individuale (compreso risparmio straordinario anno 2017)	7.336,69
Fondo lavoro straordinario	7.205,72
TOTALE	46.673,94

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 integrativo	61.765,35
Somme regolate dal contratto integrativo (compreso f.do straord.)	46.673,94
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	108.439,29

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 € 74.282,16 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (quota parte indennità di comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 61.765,35. 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 previste nel Regolamento di disciplina della valutazione, integrità e trasparenza della performance 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 non sono previste nuove 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 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2017.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Differenza
<i>Risorse decentrate stabili</i>			
Unico importo consolidato anno 2017 (art. 67 c.1 CCNL 21.05.2018)	72.397,06	72.397,06	0,00
Differenze degli incrementi retributivi a regime art. 67 c.2 lett. b CCNL 21.05.2018)	1.885,10	0,00	1.885,10
Totale risorse stabili	74.282,16	72.397,06	1.885,10
<i>Risorse variabili soggette al limite art. 23 c.2 Dlgs 75/2017</i>			
Compensi per progettazione e innovazione art. 113 Dlgs 50/2016 maturati 2017	3.827,00	4.500,00	-673,00
Risorse art. 67 comma 4 e comma 5 Lett B CCNL 21.05.2015	15.697,48	0,00	15.697,48
Risorse art. 15 comma 2 CCNL 01/04/99	0,00	3.600,00	-3.600,00
Risorse art. 15 comma 5 CCNL 01/04/99	0,00	10.800,00	-10.800,00
Recupero Ici art. 4 comma 3 CCNL 05/10/2001	200,00	824,00	-624,00
	19.724,48	19.724,00	0,48
<i>Risorse variabili non soggette al limite</i>			
Compensi per progettazione e innovazione art. 113 Dlgs 50/2016 maturati 2018	2.037,05	0,00	2.037,05

Risparmi straordinario anno precedente	5.189,88	2.386,23	2.803,65
Totale	7.226,93	2.386,23	4.840,70
<i>Totale risorse decentrate variabili</i>	26.951,41	22.110,23	4.841,18
TOTALE RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	101.233,57	94.507,29	6.726,28

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2017.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Differenza
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	12.061,80	12.022,00	39,80
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	49.703,55	47.618,21	2.085,34
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa			
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro			
Totale	61.765,35	59.640,21	2.125,14
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di turno	4.300,00	3.600,00	700,00
Indennità di rischio	2.520,00	2.520,00	0,00
Indennità di disagio			
Indennità di maneggio valori	650,00	650,00	0,00
Lavoro notturno e festivo	1.900,00	1.900,00	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	1.000,00	1.000,00	0,00
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 (1)	6.064,05	5.324,00	740,05
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 (2)	23.034,17	19.873,08	3.161,09
Altro			
Totale	101.233,57	94.507,29	6.726,28
Altro			
Totale	101.233,57	94.507,29	6.726,28
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>			
Non regolate dal decentrato	61.765,35	59.640,21	2.125,14
Regolate dal decentrato	39.468,22	34.867,08	4.601,14
Ancora da regolare			
Totale	101.233,57	94.507,29	6.726,28

(1) L'importo comprende incentivi per la progettazione e recupero ICI al netto degli oneri

(2) L'importo comprende progetti art. 15 c.5 e art. 15 c.2 CCNL 1.4.99 per l'anno 2017 , risorse art. 67 comma 4 e comma 5 lett. b) per l'anno 2018 ; produttività generale/ performance individuale e risparmio f.do lavoro straordinario anno precedente

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 ai capitoli di spesa del personale precisamente :

- a) gli importi relativi alle progressioni economiche orizzontali e all'indennità di comparto sono imputati ai capitoli di peg 1021,1025,1028,1081,1111,1261,1560,1657,1801,1871,1922
- b) gli importi relativi all'indennità di rischio sono imputati ai capitoli di peg 1081,1922,1801
- c) gli importi relativi all'indennità di turno sono imputati al capitolo di peg 1261
- d) gli importi relativi ai compensi per progettazione e innovazione sono imputati al cap. di peg 2174
- e) i restanti importi relativi al fondo risorse decentrate (produttività generale, maggiorazione art. 24 , indennità maneggio valori , compenso per progetti ampliamento e miglioramento servizi , per razionalizzazione e riorganizzazione attività, compensi per specifiche responsabilità, compensi per recupero ICI, fondo lavoro straordinario) sono imputati al cap. di peg 2174 .

La verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è quindi costante.

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

Il limite di spesa del Fondo relativamente all' anno 2018 risulta rispettato tramite applicazione del disposto dell' art. 23 comma 2 del D.lgs 25 maggio 2017 n. 75 , così come quantificato con determina n.363 del 09/10/2018 .

Con esclusione delle voci non soggette a tali limite ovvero le economie del fondo straordinari anno precedente e gli incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 maturati dall'anno 2018 .

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

Il totale del fondo, comprensivo di oneri riflessi, come determinato dall'Amministrazione è interamente stanziato ai capitoli di spesa di personale del bilancio annuale 2018

Gaggio Montano li 31/12/2018



Il Responsabile Finanziario

Palmieri Loretta

