

LA RELAZIONE ILLUSTRATIVA E LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

ISTITUTO	Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo
A COSA SERVE	Documento di accompagnamento della preintesa di contratto di secondo livello al fine di ottenere la certificazione positiva da parte dell'organo di revisione.
FONTE NORMATIVA	Articolo 40, comma 3-sexies, d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165
CONTENUTO DELLA NORMA	A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1.
POSSIBILE DISCIPLINA	Il contenuto dei due documenti è dettagliato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012 ed è stato aggiornato con gli schemi pubblicati al link http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/Schemi-RTF/note_applicative/
COMPETENZA AUTORE	Responsabile del Personale – D.ssa Concetta Scuotto



COMUNE DI MONTE DI PROCIDA (Città Metropolitana di Napoli)

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 illustrativa

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 sottoscritta in sede di Delegazione trattante del 13.11.2017 Contratto decentrato integrativo - parte economica – anno 2017
Periodo temporale di vigenza	Anno 2017
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente dr.ssa Fabiana Lucadamo Componenti: responsabile del 1° e 10° settore D.ssa Giovanna Romeo responsabile del 4° settore sig. Mario Scamardella responsabile del 5° settore D.ssa Michela Di Colandrea; responsabile 7° settore D.ssa Concetta Scuotto responsabile 8° settore Avv. Ciro Pugliese responsabile 9° settore Dr. Ugo Rosario Mancino responsabile 12° settore sig. Antonio Capuano Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL

		Firmatarie della preintesa: Antonio Scotto Lavina – CISL territoriale Attilio Antonio Esposito – RSA CISL Antonio Guardascione – RSU CGIL Antonio Carannante – RSU CGIL Firmatarie del contratto:	
Soggetti destinatari		Personale non dirigente	
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		a) Fattispecie, i criteri, i valori e le procedure per la individuazione e la corresponsione dei compensi relativi alle finalità previste nell'art. 17, comma 2, lettera, f) del CCNL 31.3.1999; b) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2017.	
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.	Si <i>È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno?</i>	
		<i>Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli?</i>	
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria		È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 approvato con deliberazione di GC n. 72 in data 22.06.2076 Ai sensi dell'art. 169, comma 3-bis del TUEL il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.lgs. 150/2009, sono unificati al piano esecutivo di gestione approvato con deliberazione di GC n. 65 in data 24 maggio 2017
			È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10, comma 8, lettera a) del d.lgs. 33/2013? Il programma è stato approvato in data 30.05.2015 con deliberazione di GC n. 31
			È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009 ¹ ? Parzialmente, 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?
Eventuali osservazioni		La delegazione di parte pubblica ha operato nel rispetto degli indirizzi forniti dalla Giunta Comunale con deliberazioni n. 56 del 07.04.2017, n. 87 del 03.08.2017.	

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)

Con la preintesa annuale si è disciplinato il regime delle risorse decentrate nell'ambito del fondo di alimentazione del salario accessorio di cui all'art. 31 CCNL 22.1.2004- Per l'anno 2017 le stesse sono state destinate, in funzione dei diversi utilizzi, secondo i seguenti criteri sintetici:
a) in compensi per trattamenti economici accessori (indennità). Alle indennità previste dal vigente CCNL sono destinate le risorse decentrate sulla base dei seguenti criteri: tipologia dei servizi erogati, esposizione degli addetti a rischio, assunzione della titolarità di posizioni di particolare responsabilità anche in termini di maneggio valori. Detti compensi e indennità,

¹ La Ragioneria Generale dello Stato dovrà aggiornare i riferimenti alle nuove disposizioni del d.lgs. 33/2013.

previsti dall'art. 17, comma 2, lett.d, f) del CCNL 1.04.1999, l'art. 36 del CCNL del 14/9/2000, art.37 del CCNL del 14.9.2000 sono di seguito riassunti, in via di massima:

- Indennità di rischio (art. 17, comma 2 lett. d), CCNL 1.04.1999 e art. 37 CCNL 14.9.2000)
- Indennità di maneggio valori (art. 36 del CCNL del 14/9/2000)
- Indennità per specifiche responsabilità (art. 17, comma 2 lett. f), CCNL 1.04.1999 e 7 comma 1 CCNL 9.5.2006)

b) in indennità di comparto. Al finanziamento di tale istituto sono destinate risorse necessarie ad assicurare l'erogazione di tale trattamento obbligatorio in funzione della categoria di inquadramento del personale dipendente.

c) in compensi per produttività individuale (incentivi). L'attribuzione al personale dipendente del compenso premiale incentivante la produttività è strettamente correlata agli effettivi incrementi della produttività e al miglioramento quali – quantitativo dei servizi. Non è consentita l'attribuzione generalizzata dei compensi per la produttività sulla base di automatismi comunque denominati. L'utilizzo della quota di fondo destinata al compenso incentivante la produttività viene collegata alla valutazione delle prestazioni individuali e dei risultati raggiunti determinati dal punteggio della scheda di valutazione, differenziata per categoria di appartenenza, sul presupposto che una maggiore qualità della prestazione espressa dal dipendente sia in grado di apportare un determinato grado di utilità all'amministrazione quale presupposto del premio (cfr. metodologia - sistema di valutazione di dipendenti del Comune di Monte di Procida approvato con delibera di G.C. n. 61 del 21.04.2016); Le parti hanno preso atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata con determinazione n. 52 del 23.03.2017, successivamente modificata con determinazioni n. 85 del 13.07.2017, n. 114 del 02.11.2017.

Allegato 1 Contiene la tabella analitica della costituzione del fondo.

A) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse
le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 16.300,00
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	Progressioni Economiche storizzate al 2016 € 53.765,90 Risorse destinate per il 2017 € 0,00
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	-----
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	€ 53.834,00
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	-----
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 53.8000,00
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, ecc.)	€ 7.587,00
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	-----
Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – personale educativo nido d'infanzia	-----
Art. 6 CCNL 5.10.2001 – indennità per personale educativo e docente	-----
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 27.891,78
Somme rinviate	
Altro	
Totale	€ 4.250,00
	€ 244.573,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

B) effetti abrogativi impliciti

Il contratto determina l'abrogazione implicita delle norme di ogni CCDI precedente.

C) 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 verso il personale si applica il regolamento per la valutazione e la premialità del personale nonché il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 61 del 21.04.2016).

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche:
Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche .

E) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività previsti nel piano degli obiettivi 2017, approvato con deliberazione di GC n. 65 in data 24.05.2017, ci si attende un effettivo incremento della produttività del personale .

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 di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 52 del 23.03.2017, successivamente modificata con determinazioni n. 85 del 13.07.2017, n. 114 del 02.11.2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 216.435,34
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 22.137,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 6.000,00
Totale risorse	€ 244.572,00

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti e quantificata in € 215.354,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1, c. 2 e c. 7	€ 24.074,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 8.596,25
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 11.613,18

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 16.639,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	€ 9.000,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 16.300,00
Art. 4 comma 3	€ 5.000,00
Art. 54	€ 500,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Non sono stati previsti incrementi né ai sensi CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 né c. 5, in quanto non sussistono i presupposti contrattuali richiesti.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 consolidamento	€ 35.872,00

decurtazione anni 2011/2014 dal 2015 in poi	
Riduzione fondo – superamento tetto f.do 2016 (D.lgs 75/2017)	€ 23.968
Totale riduzioni di parte stabile	€ 59.840
Parte variabile	
Riduzione fondo – superamento tetto f.do 2016 (D.lgs 75/2016)	€ 2.663,00
Totale riduzioni di parte variabile	€ 2.663,00
Totale generale riduzioni	€ 62.503,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 276.275,34
Risorse variabili	€ 30.800,00
Totale fondo tendenziale	€ 307.075,34
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 59.840,00
Decurtazione risorse variabili	€ 2.663,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 62.503,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 216.435,34
Risorse variabili	€ 28.137
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 244.572,00

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 € 81.657,68 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 27.891,78
Progressioni orizzontali	€ 53.765,90
Totale	€ 81.657,68

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 € _____, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno - Lavoro notturno e festivo	€ 32.330,00
Indennità di reperibilità	€ 22.104,00
Indennità di rischio	€ 1.080,00
Indennità di disagio	0
Indennità di maneggio valori	€ 320,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 53.800,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 11.837,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 16.300,00

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	0
Somme regolate dal contratto	€ 244.572,00
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	€ 244.572,00

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 € 216.435,34, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 81.657,68. 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 (2017) non è prevista l'effettuazione di 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 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.****Risorse stabili**

UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-05)	215.354	215.354
INCREMENTI CCNL 2002-05 - (ART. 32 CC. 1,2,7)	24.074	24.074
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	8.596	8.596
INCREMENTI CCNL 2006-09 - (ART. 8. CC. 2,5,6,7 PARTE FISSA)	11.613	11.613
RISPARMI EX ART. 2 C. 3 D.LGS 165/2001		
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO STIPENDIO - (DICHIARAZIONE CONGIUNTA N.14 CCNL 2002-05 - N.1 CCNL 2008-09)		
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 14 C.1 CCNL 1998-2001)		
INCREMENTO PER PROCESSI DECENTRAMENTO E TRASFERIMENTO FUNZIONI - (ART.15, C.1, lett. L), CCNL 1998-2001)		
INCREMENTO PER RIORGANIZZAZIONI CON AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE FISSA)		
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART. 4, C.2, CCNL 2000-01) - DAL 2011	11.709	16.639
RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE (con segno meno)		

DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE FISSA	12.080	23.968
CONSOLIDAMENTO DECURTAZIONE ANNI 2011-2014 DAL 2015 IN POI	35.872	35.872
TOTALE RISORSE STABILI	223.393,56	216.435,34

Risorse variabili soggette al limite

SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)		
RECUPERO EVASIONE ICI - (ART. 4, C.3, CCNL 2000-2001; ART. 3, C. 57, L.662/1996, ART. 59, C.1, lett. P), D.LGS 446/1997)	5.000	5.000
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01)		
INTEGRAZIONE FONDO CCIAA IN EQUILIBRIO FINANZIARIO - (ART. 15, C.1, lett. N), CCNL 1998-2001)		
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI SENZA AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)	11.000	16.300
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)	-	
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000)		500
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART 113 D.Lgs 50/2016)		3.000
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE VARIABILE	821	2.663
Totale Risorse variabili soggette al limite	15.179	22.137

Risorse variabili NON soggette al limite

ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)		
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)		
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)		
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14/9/2000)	6.000	6.000
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI DI COLLABORAZIONI, COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)		
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)		
Totale Risorse variabili NON soggette al limite	6.000	6.000
TOTALE RISORSE VARIABILI	21.179	28.137
TOTALE	244.573	244.572

TOTALE DEPURATO DELLE VOCI NON SOGGETTE AL VINCOLO	238.573	238.572
---	----------------	----------------

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 su due capitoli di spesa precisamente il cap. 1101 ed il cap.1101/2, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è 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 dell'anno 2016 risulta rispettato:

- È stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo;

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.114/2017 è impegnato al capitolo cap. 1101 ed il cap.1101/2 del bilancio 2017.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate ai corrispondenti capitoli dei diversi servizi del bilancio 2017.

Le somme per IRAP sono impegnate ai corrispondenti capitoli dei diversi servizi del bilancio 2017.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.