

**COMUNE DI LUMEZZANE**  
**(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 2012.**

**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 nel comparto Regioni ed Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n.699/47 del 13/11/2012 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€. 350.907,26
Risorse variabili	€. 135.873,44
Residui anni precedenti	0
Totale	€. 486.780,70

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

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano ad €.350.907,26= e sono così determinate:

**Risorse storiche consolidate**

Ai sensi dell'art.31 comma 2 del ccnl 22/01/2004 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2003, secondo la previdente disciplina contrattuale di cui all'art.15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta comunque confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico importo consolidato fondo anno 2003 (art.31 comma 2 ccnl 22/01/2004)	€.280.957,74

**Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl**

Si tratta di incrementi contrattuali previsti dai vari ccnl di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 (incremento 0,62% del monte salari anno 2001- esclusa dirigenza)	€. 13.859,20
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 (incremento 0,50% del monte salari anno 2001- esclusa dirigenza)	€. 11.176,71
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 (incremento 0,50% del monte salari anno 2003- esclusa dirigenza)	€. 8.980,50
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 (incremento 0,60% del monte salari anno 2005- esclusa dirigenza)	€. 12.755,72
totale	€. 46.772,13

### Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 2 (Ria complessiva personale cessato dal 2004 fino al 2010)	€. 7.655,37
CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 2 (Ria complessiva personale cessato dal 2011)	€. 1.584,58
CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 2 (Risorse liberate per led e scorrimenti orizzontali personale cessato o passato a categoria superiore dal 2004 al 2010)	€. 33.877,64
totale	€. 43.117,59
<b>Decurtazione ex art.9 comma 2 bis D.L. N.78/2010 (5,4%)</b>	<b>€. 19.940,20</b>

CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 2 - €1.584,58= (Ria complessiva personale cessato dal 2011) (non soggetta a decurtazione): **detta somma viene inserita come incremento nelle risorse stabili ma detratta dalle risorse variabili per rispetto dell'art 9 comma 2 bis del D.L. n.78/2010 convertito in legge n.122/2010.**

CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 2 (Risorse liberate per led e scorrimenti orizzontali personale cessato o passato a categoria superiore): lo stanziamento non viene incrementato rispetto al 2010 per le cessazioni intervenute successivamente in quanto le risorse liberate vengono portate in diminuzione della quote di utilizzo delle risorse costituita dal fondo per corrispondere gli incrementi retributivi collegati alla progressione economica (art.17 comma 2 lettera b ccnl 1/4/1999)

### Sezione II – Risorse variabili.

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2012 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a €135.873,44= e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Risorse previste da disposizioni di legge (art.15 comma 1 lett.k ccnl 1/4/1999) ICI €20.000,00 ( <b>quota soggetta a decurtazione</b> art.9 comma 2 bis DL 78/2010 - merloni €10.000,00 Censimento €10.000,00 ( <b>quote non soggette a decurtazione</b> parere Corte dei Conti 635/2011 - circ.RGS 16/2012)	€. 40.000,00
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazione atti (art.54 ccnl 14/9/2000)	€. 1.500,00
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari	€. 40,36
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art.15 comma 5 ccnl 1/4/1999)	€. 42.715,00
1,2% monte salari anno 1997: incremento max contabile (art.15 c.2 ccnl 1/4/1999)	€. 22.907,45
Ex art.208 comma 5 bis – codice della strada	€. 37.000,00
<b>Decurtazione ex art.9 comma 2 bis D.L. N.78/2010 (5,4%)</b>	<b>€. 6.704,79</b>
CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 2 (Ria complessiva personale cessato dal 2011)	- €. 1.584,58

Art. 15 c. 2 del CCNL 1/04/1999 - disponibilità in seguito a parere positivo del Nucleo di Valutazione - risorse per € 22.907,45= pari al 1,2% su base annua del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza, importo già compreso nel Fondo di produttività sin dal 2000 (somma soggetta a decurtazione per applicazione dell'art. 9 comma 2 bis D.L. n. 78/2010 convertito nella legge n. 122/2010);

Art. 15 c 5 - CCNL 1/04/1999 – realizzazione di progetti per un importo totale di € 38.823,81= (somma decurtata per applicazione dell'art. 9 comma 2 bis D.L. n. 78/2010 convertito nella legge n. 122/2010) come di seguito suddivisi:

- progetto Pronto Intervento che consiste nella formalizzazione di una procedura tesa al riconoscimento di un incentivo ai dipendenti del comune che metteranno a disposizione la

loro opera, fuori dall'orario canonico di lavoro, per affrontare le note difficoltà riscontrate negli anni passati nei mesi invernali – importo di €.9.460,00=;

- progetto coordinamento responsabili che intende compensare i responsabili degli uffici delle attività di coordinamento per la realizzazione degli obiettivi innovativi e di sviluppo individuati nel Piano degli Obiettivi – importo progetto €. 15.562,00=;
- quota parte per progetto di miglioramento dei servizi - €.13.801,81=, che coinvolge tutti gli uffici ed è finalizzato al raggiungimento degli obiettivi di mantenimento e sviluppo individuati nel Piano degli Obiettivi;

### Sezione III – Decurtazioni del fondo: €.26.644,99=

Riduzione del fondo ai sensi dell'art.9 comma 2 bis del DL 78/2010

Riguardano in particolare il rispetto delle disposizioni previste dall'art.9 comma 2 bis del DLgs 78/2010:

1. il fondo per le risorse decentrate per gli anni 2011 – 2012 – 2013 non può superare il corrispondente ammontare relativo all'anno 2010;
2. una volta rispettato il primo vincolo, il fondo complessivamente deve essere in ogni caso automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Per il rispetto dei vincoli, a carico del fondo per l'anno 2012, sono previste le seguenti riduzioni: riduzione del 5,40% rispetto al fondo 2010. Percentuale ottenuta tenendo conto della riduzione del personale che nell'anno 2011 risulta di 3 unità e del rateo dei cessati nell'anno 2012. Detto rateo è stato quantificato tenendo conto della data di cessazione delle singole unità e in considerazione del diritto dei cessati all'attribuzione del trattamento accessorio per il periodo di permanenza in servizio nell'anno solare di cessazione, come da chiarimento della Corte dei Conti – Sezione Regionale di controllo per la Lombardia – deliberazione 324 del 26/5/2011.

La decurtazione del fondo è stata operata sulle risorse stabili e variabili, eccezion fatta per lo stanziamento di €.20.000,00= (merloni e censimento) come previsto dal parere Corte dei Conti 635/2011 e dalla circ.RGS 16/2012.

### Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€. 350.907,26
Risorse variabili	€. 135.873,44
Residui anni precedenti	0
Totale	€. 486.780,70

### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

### **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 contratto integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse,

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€. 41.000,00
Progressioni economiche orizzontali effettuate fino all'anno 2010 (Il contratto dell'anno 2012, così come quello del 2011, non prevede nuove progressioni orizzontali, nemmeno limitatamente agli effetti giuridici).	€. 174.511,61
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative	€. 86.250,00
Indennità prevista art.37 comma 4 ccnl 6/7/1995	€. 2.595,36
Indennità al personale cat. A e B1	€. 630,00
Totale	€. 304.986,97

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 €.181.793,73= così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio e reperibilità, orario notturno , festivo e notturno festivo (art.41 ccnl 22/1/2004)	€. 31.500,00
Indennità per specifiche responsabilità previste dall'art. 17, comma 2 lett. f) del ccnl 1/4/1999 – art.7.comma 1 ccnl 9/5/2006	€. 25.340,00
Indennità per specifiche responsabilità previste dall'art. 17, comma 2 lett.i) del ccnl 1/4/1999	€. 1.100,00
Produttività di cui all'art. 17 comma e comma 2 ccnl 1/4/1999	€. 48.514,73
Progetto finanziato ex art.208 comma 5 bis – codice della strada	€. 35.000,00
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazione atti (art.54 ccnl 14/9/2000)	€. 1.419,00
Compensi correlati alle risorse di cui art. 15, c.1 lett. k	€. 38.920,00
Totale	€. 181.793,73

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€. 304.986,97
Somme regolate dal contratto	€. 181.793,73
Destinazioni ancora da regolare	€. 0,00
Totale	€. 486.780,70

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

Sezione VI – Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei vincoli di carattere generale

1. 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 €. 350.907,26=. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano ad €.337.586,97=. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

2. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.  
Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione della Giunta Comunale n.181 del 8/11/2011, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.
3. Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione decentrata integrativa (progressioni orizzontali)  
Il Contratto Integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per l'anno 2012 per effetto dei vincoli previsti dall'art.9 commi 1 e 21 del D.L. 78/2010n e successive modificazioni ed integrazioni per il triennio 2011/2013.

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

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza
Risorse stabili	€. 350.907,26	€. 372.428,71	- €. 21.521,45
Risorse variabili	€. 135.873,44	€. 130.659,00	- €. 5.214,44
<b>Totale</b>	<b>€. 486.780,70</b>	<b>€. 503.087,71</b>	<b>- €. 26.735,89</b>

**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

Per quota parte relativa alle somme non regolate dal presente contratto e precisamente per progressioni orizzontali, indennità di comparto, retribuzione di posizione posizioni organizzative, indennità al personale cat. A e B1, e quota parte delle somme regolate dal contratto relative a indennità di rischio, turno, reperibilità, gli importi sono imputati ai capitoli stipendiali e ai relativi centri di costo con una struttura che garantisce la verifica costante tra il sistema contabile ed i dati del fondo di produttività.

Per le restanti quote non regolate specificatamente dal contratto e precisamente retribuzioni di risultato posizioni organizzative, per le quote regolate dal contratto quali indennità per specifiche responsabilità previste dall'art. 17, comma 2 lett. f e lett. i del ccnl 1/4/99, produttività collegata agli obiettivi individuali, obiettivi di gruppo e particolari progetti, gli importi sono imputati a specifici capitoli per il fondo produttività e ai relativi centri di costo con una struttura che garantisce la verifica costante tra il sistema contabile ed i dati del fondo di produttività.

I compensi correlati alle risorse di cui all'art.15 c.1 lettera k sono imputati a specifici capitoli di bilancio e anch'essi costantemente monitorati.

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 2012 rispetta il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010.  
Peraltro anche il Fondo dell'anno 2011 risulta inferiore a quello dell'anno 2010.

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.699/47 del 13/11/2012 è impegnato ai capitoli del bilancio in corso, così come evidenziati nel modulo IV°, Sezione I della presente relazione.

Lumezzane 29/11/2012

IL SEGRETARIO – DIRETTORE GENERALE  
(dott.ssa *Maria Concetta Giardina*)

