

COMUNE DI TRIUGGIO
(Provincia di Monza e della Brianza)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

ISTITUTO	Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria al contratto decentrato per l'utilizzo delle risorse decentrate relativo al personale non dirigente – anno 2017
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.
COMPETENZA	Responsabile del settore Economico - Finanziario
AUTORE	Paola Vernaleone

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 previsto per l'12/12/2017 Contratto previsto per il 14/12/2017
Periodo temporale di vigenza		Anno 2017
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente dott. Vincenzo Marchianò Componenti dott.sa Emanuela Rizzi, dott.sa Paola Vernaleone Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, DICCAP Firmatarie della preintesa: FP CGIL, CISL-FP, Sulp Firmatarie del contratto: FP CGIL, CISL-FP, Sulp
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2017 b) Modalità di riparto adottata
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'Nucleo Interno di Valutazione? Sì in data 6/12/2017 verbale n. 5/2017
		Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli. Nessun rilievo
	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. G.C. n. 76 del 21/11/2017 , modificativa della deliberazione G.C. n. 24 del 15/03/2017
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Sì con GC n. 7 del 25/1/2017
	È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Sì per quanto di competenza.	
	La Relazione della Performance è stata validata dall'NIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009. Verbale del 28/11/2017, n. 4/2017	
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

Premesse Viene identificato l'oggetto del contratto.

Articolo 1 Vengono esplicitati i riferimenti normativi che spiegano e vincolano la quantificazione e destinazione delle risorse destinate al trattamento accessorio.

- a) Vengono evidenziate le voci stabili che hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente.
- b) Vengono descritte e quantificate le voci variabili.

Articolo 2 Viene esplicitato il criterio di destinazione delle risorse e le modalità di riparto delle risorse dirette all'incentivazione della produttività e del miglioramento dei servizi.

Allegato 1 Contiene la tabella analitica della costituzione del fondo.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui all'allegato 1 del contratto le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	22.091,95
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	26.231,76
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	0
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	2.570,00
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	390,00
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	820,00
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, ecc.)	9.110,00
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	6.500,00
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	13.792,20
Somme rinviate	
Altro	
Totale	80.505,71

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti rispetto a quanto previsto dal nuovo CCDI 2013-2015

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 verso il personale si applica il regolamento per la valutazione e la premialità del personale (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 81 del 2/12/2015) nonché il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 76 del 20/11/2017, modificativa della deliberazione n. 24 del 15/03/2017).

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

Lo schema del presente CCDI non prevede nuove progressioni economiche, il cui meccanismo è regolato dal CCDI 2013-2015 che si intende prorogato sino alla sottoscrizione di un nuovo contratto.

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

Dalla sottoscrizione del contratto integrativo, essendo state assegnate risorse per €. 22.091,95 al raggiungimento degli obiettivi di performance individuati dall'Amministrazione con deliberazione G.C. n. 76 del 20/11/2017, ci si attende un incremento della produttività pro-capite del personale, tenuto comunque conto delle performance individuali.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili

=====

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. 499 del 5/12/2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	62.396,41
Risorse variabili	15.915,70
Residui anni precedenti	3.193,60
Totale	81.505,71

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

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Partendo dall'unico importo consolidato di cui all'art. 31 comma 2 del CCNL 22/01/2004 (2002-2005), sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Importi consolidati al 2000	46.565,51
CCNL 05/10/2001 art. 4 c. 1	7.215,97
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	4.239,71
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	3.419,12
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	3.362,46
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	391,78
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	342,79
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	5.063,34
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	4.730,54
TOTALE RISORSE STABILI	75.331,22

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	9.110,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	2.621,04
Art. 15, comma 2	6.805,70

Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	572,56
TOTALE RISORSE VARIABILI	19.109,30

* dove non diversamente indicato il riferimento, è al CCNL 1.4.1999

CCNL 1/4/1999 art. 15 c. 1 lett. k)

Sono stati destinati, e €. 9.110,00 di risorse di bilancio al fondo Merloni, erogate ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs.163/2006; si precisa che tale importo viene imputato al fondo per cassa. Trattandosi di quote da erogare ai sensi del citato decreto, in quanto relativo a progettazioni assegnate in quei periodi, non rientra nella quota di fondo soggetta ai limiti dei cui all'art. 23 del D.Lgs. 75/2017.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad €. 567.141,67, per una possibilità di incremento massima di € 6.805,70 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di incremento massimo.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del NIV.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte stabile (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

Non è stato finanziato.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Si precisa in particolare che le decurtazioni art. 9 c. 2-bis d.l. 78/2010, per effetto dell'art. 1, comma 456 della l. 27.12.2013 n. 147, sono storicizzate e pertanto a partire dal 2015 vanno a ridurre la parte fissa:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	-2.471,58
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	
RIDUZ. STRUTTURALE dal 2016 ex Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	-5.576,77
RIDUZ. STRUTTURALE dal 2016 ex Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	-4.886,46
TOTALE RIDUZIONI	- 12.934,81

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili (al netto delle riduzioni)	62.396,41
Risorse variabili	15.915,70
Residui anni precedenti	3.193,60
Totale	81.505,71

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Le quote relative agli incentivi per la progettazione, finanziate ai sensi dell'art. 113 del D.lgs 50/2016, che vengono imputate al presente fondo per cassa, e che pertanto potranno essere contabilizzate nei fondi di riferimento solo successivamente alla approvazione del regolamento disciplinante le modalità di distribuzione.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativaSezione 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 € 41.628,16 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	13.792,20
Progressioni orizzontali	26.231,76
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	9.110,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	6.500,00
Indennità di rischio	800,00
Indennità di turno	616,00
Indennità di disagio	390,00
Indennità di maneggio valori	1.154,00
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	820,00
Altro	
Totale	59.413,96

Le somme suddette sono regolate da disposizioni di CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto in analisi, in ottemperanza di quanto previsto dal CCDI 2013-2015, somme per complessivi € 34.948,59, così suddivise:

Descrizione	Importo
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	22.091,75
Altro	
Totale	22.091,75

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	59.413,96

Somme regolate dal contratto	22.091,75
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	81.505,71

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, al netto delle decurtazioni, ammontano a € 62.396,41, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a €. 41.985,56. 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 dell' NIV.

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 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali, in quanto la somma a disposizione per eventuali progressioni orizzontali, è pari ad €. 331,35

d. dimostrazione della verifica del rispetto del limite previsto dall'art. 23 del D.Lgs. n. 75 del 25.05.2017

Il fondo rispetta il limite previsto, ovvero che: "a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016".

VERIFICA AL FONDO 2017

	IMPORTI 2016	IMPORTI 2017
di cui		
voci fisse	62.396,41	62.396,41
voci variabili esclusa k)	6.805,70	6.805,70
lett k) sogg a riduzione	1.323,00	
voci variabili complessive	8.128,70	6.805,70
TOTALE F.DO SOGG. A VINCOLO	70.525,11	69.202,11
lett k) non soggetta a riduzione	1.085,00	9.110,00
Economie fondo anno precedente	1.886,57	572,56
Risorse di straord. non utilizzate nell'anno prec	3.437,47	2.621,04
SOMMA DI VERIFICA	76.934,15	81.505,71

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
Risorse stabili	62.396,41	62.396,41	0,00
Risorse variabili	9.213,70	15.915,70	+6.702,00
Residui anni precedenti	5.324,04	3.193,60	-2.130,44
Totale	76.934,15	81.505,71	+4.571,56

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 programmatoria della gestione

Oltre alle somme relative ai led ed alle progressioni economiche, che ammontano ad €26.231,76 stanziate nei diversi capitoli di spesa delle voci stipendiali fisse e continuative, suddivise per ufficio, la differenza è stanziata come segue

CAPITOLO	CODIFICA MINISTERIALE	V° LIVELLO	STANZIAMENTO
145 000	1.02.1.0101	U.1.01.01.01.004	3.761,00
292 000	1.03.1.0101	U.1.01.01.01.004	5.934,00
473 000	1.04.1.0101	U.1.01.01.01.004	7.796,00
474 000	1.06.1.0101	U.1.01.01.01.004	22.700,00
526 000	1.06.1.0102	U.1.02.01.01.001	985,00
531 000	1.07.1.0101	U.1.01.01.01.004	2.994,00
832 000	3.01.1.0101	U.1.01.01.01.004	5.925,00
845 000	3.01.1.0101	U.1.01.01.01.004	3.000,00
1.301 000	5.02.1.0101	U.1.01.01.01.004	507,00
1.892 000	4.02.1.0101	U.1.01.01.01.004	5.695,00
620 000	1.10.1.0101	U.1.01.01.01.004	34.000,00

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 successivamente all'indirizzo della Giunta Comunale (GC n. 80/2017), con determinazione n. 499 del 5/12/2017, è stato impegnato ai capitoli di spesa, come segue:

Le somme relative agli ex led ed alle progressioni economiche, impegnate nei capitoli del personale in quanto voci fisse e continuative, ammontano ad €. 26.231,76

CAPITOLO	CODIFICA MINISTERIALE	V° LIVELLO	Impegni	ESIGIBILITA' 2017
610 000	1.10.1.0101	U.1.01.01.01.003	1127/2016	2.621,04
145 000	1.02.1.0101	U.1.01.01.01.004	206-926	2.922,32
292 000	1.03.1.0101	U.1.01.01.01.004	207-927	4.086,25
473 000	1.04.1.0101	U.1.01.01.01.004	208-928	6.531,00
474 000	1.06.1.0101	U.1.01.01.01.004	929	8.524,70
526 000	1.06.1.0102	U.1.02.01.01.001	930	585,3
531 000	1.07.1.0101	U.1.01.01.01.004	209-931	2.156,00
832 000	3.01.1.0101	U.1.01.01.01.004	210-932	3.695,61
845 000	3.01.1.0101	U.1.01.01.01.004	933	3.000,00
1.301 000	5.02.1.0101	U.1.01.01.01.004	212-934	502,52
1.892 000	4.02.1.0101	U.1.01.01.01.004	211-935	4.243,34
620 000	1.10.1.0101	U.1.01.01.01.004	594-936	16.405,88
		TOTALE		55.273,96

Pertanto secondo quanto suesposto si attesta la piena copertura del fondo della produttività 2017.

Sezione IV - Verifica rispetto patto di stabilità e spesa di personale ed altri vincoli di finanza pubblica

L'ente ha rispettato Pareggio di bilancio 2016 ed è in linea con il rispetto del Pareggio di bilancio 2017, secondo i vincoli di finanza pubblica.

L'ente rispetta il limite di spesa di personale.

Triuggio, 6 dicembre 2017

Il responsabile del settore Economico e Finanziario

d.ssa Paola Vernaleone
(firmato digitalmente)