

COMUNE DI COMELICO SUPERIORE
Provincia di Belluno

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo anno 2016**

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa

I.1 - Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

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

Data di sottoscrizione		21/12/2016
Periodo temporale di vigenza		Anno 2016
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Responsabili aree amministrativa, tecnica e finanziaria Organizzazioni sindacali firmatarie: CGIL FP-RSU
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Utilizzo risorse decentrate anno 2016
<p style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);"> Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione </p>	<p>Intervento dell'Organo di controllo interno.</p> <p>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</p>	<p>È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno?</p> <p>Si, 27/12/2016</p>
		<p>Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli.</p>
	<p>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</p>	<p>il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 è stato approvato, nell'ambito del Peg 2016-2018, con DGC. n.80 DEL 20/07/2016</p>
		<p>il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 è stato approvato con DGC. n. 5 del 28/01/2016</p>
<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>Si. L'Amministrazione garantisce la massima trasparenza in ogni fase del ciclo di gestione della performance, attraverso la pubblicazione sul sito web istituzionale delle informazioni previste dalla normativa vigente</p>		
	<p>La Relazione della Performance relativa all'anno 2016 verrà validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009, a seguito delle valutazioni espresse sulle performance lavorative dei dipendenti ancora da elaborare.</p>	
Eventuali osservazioni		

1.2 - 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

Il fondo complessivo delle risorse decentrate per l'anno 2016, costituito con determinazione n. 154 del 29/09/2016 e successivamente integrato con determinazione n. 215 del 07/12/2016 del Responsabile del Servizio finanziario, detratte le somme a destinazione vincolate ai sensi art.17, comma 2, del CCNL 1/4/1999 e art.33, comma 4 del CCNL 22/1/2004 e quelle già attribuite **presenta un importo di € 13.818,98 disponibile per la contrattazione** (distinto in € 13.070,90 per disponibilità fondo 2016 ed € 748,08 per incremento del fondo 2016 connesso a risparmi dell'anno precedente ai sensi dell'art. 17, comma 5, CCNL 1/4/1999), che viene utilizzato ai fini della produttività dei dipendenti a tempo indeterminato dell'Ente per le finalità e gli importi di seguito descritti.

Pertanto, la delegazione trattante dopo aver preso atto che risultano già prelevate dal fondo 2016 le seguenti risorse:

Euro 13.229,26 per le progressioni economiche già in possesso del personale ed attribuite fino all'anno 2010

Euro 6.561,78 per indennità di comparto

Euro 708,26 per indennità di reperibilità

Euro 2.028,55 per lo straordinario del personale

Prevede che le risorse per la contrattazione decentrata dell'anno 2016, ancora disponibili ed ammontanti ad €.13.818,98, vengono erogate per gli istituti contrattuali di cui all'art.17, comma 2, del CCNL 01/04/1999 sulla base dei seguenti criteri:

➤ **Compensi erogati per incentivare la produttività e il miglioramento dei servizi**

- **Compensi erogabili in base ai risultati accertati dal sistema di valutazione vigente e comunque solo al conseguimento di un punteggio di merito pari almeno al 70% del punteggio massimo ottenibile.**

Di seguito elencato obiettivi e risorse assegnate

1.1	Area amm.va, finanziaria e area tecnica	Miglioramento degli standard qualitativi dei servizi comunali (questionari di	Responsabili e tutto personale comunale oggetto di giudizio di gradimento	€ .3500,00 (di cui € .748,08 risorse variabili)
1.2	Area amm.va, finanziaria e area tecnica	Elaborazione procedura per dematerializzare gli archivi	Tutti i responsabili di area	0,00
2.1	Area finanziaria	Ottimizzare le entrate. Attivazione procedure per il recupero gettito tari non riscosso anni 2014 e 2015	S.S.D	€ .400,00

2.2	Area finanziaria	Miglioramento degli standard qualitativi del servizio bibliotecario	S.B	€.400,00
2.3	Area finanziaria	Catalogazione ed archiviazione documenti contabili (mandati e reversali) anni 2014 e 2015	F.N.E	€.300,00
2.4	Area finanziaria	Aggiornamento inventario dotazioni strumentali mensa scuola materna	G.F.M , D.L.D.M.	€.600,00
2.5	Area finanziaria	Elaborazione nuovi schemi di polizia rurale ed urbana	D.M.D.T.A	€.600,00
3.1	Area finanziaria e tecnica	Espletamento procedure necessarie per la predisposizione del bando per l'affido della progettazione e di lavori inerenti la realizzazione del collegamento de comprensorio sciistico dell'Alto Comelico con quello dell'Alta Pusteria	Responsabili area tecnica e finanziaria . Z.D.L e D.M.M.G	€.1.000,00

➤ **Indennità di rischio**

- Indennità erogabile nell'importo stabilito dal CCNL e pari ad €30,00 mensili.

➤ **Indennità di maneggio valori (art. 36 CCNL 14/09/2000)**

- indennità giornaliera fissata in € 0,70 fino a €1.000,00 medi mensili gestiti ed €1,50 oltre i €1.000,00 medi mensili gestiti da riconoscere al personale adibito in via continuativa a servizi che comportino maneggio di valori di cassa;
- Indennità erogabile per le sole giornate nelle quali il dipendente è effettivamente adibito al servizio di maneggio valori;
- erogazione dell'indennità di maneggio valori a consuntivo;

➤ **Indennità di reperibilità**

- Indennità erogabile nell'importo stabilito dal CCNL;
- Attivazione servizio nelle giornate del sabato (8 ore) e della domenica (12 ore) e nelle giornate festive infrasettimanali (12 ore);
- Erogazioni definite con atto del competente responsabile d'area ;

➤ **Indennità di servizio festivo:**

- erogazione di un'indennità pari alla maggiorazione retribuzione oraria nella misura del 50% previo recupero delle ore effettuate ai sensi di quanto previsto dall'art.24, comma 1, del CCNL del 14.9.2000;
- Erogazioni definite con atto del competente responsabile d'area;

➤ **Indennità per specifiche responsabilità – Art. 17 c. 2 lett. f) CCNL 01/04/1999**

- determinazione dell'importo dell'indennità per compensare specifiche responsabilità in applicazione dell'art. 17 comma 2 lettera f) del CCNL del 01.04.1999 in €1050,00 per il personale appartenente alla categoria C ed in €1300,00 a quello appartenente alla cat. D.

➤ **Indennità per specifiche responsabilità ai sensi dell'art. 17 comma 2 lett. i) del CCNL 01/04/1999.**

- Attribuzione al personale dell'ufficio protocollo addetto per le relazioni con il pubblico un compenso di € 300,00 annui lordi

- b) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

Le risorse decentrate vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, come definiti nel Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 17. del 02/03/2011, in coerenza con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità previste dal Titolo III del D.Lgs. n. 150/2009, i cui principi sono stati recepiti nel vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stato costituito e successivamente integrato rispettivamente con determinazioni del Responsabile del servizio finanziario n.169 del 31/08/2015 e n.244 del 09/12/2015 per un totale di Euro 39.645,25, in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	35.598,75
Risorse variabili	748,08
TOTALE	36.346,83

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 35.598,75 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 previgente disciplina contrattuale di cui all'art. 15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	34.494,00

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

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

Descrizione	Importo
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	1.877,50
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	1.514,11
0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	1.590,57
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	1.987,32
TOTALE	6.969,50

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2016 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 4748,08 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Economie anno precedente (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	748,08
TOTALE	748,08

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- Riduzioni del fondo per la parte fissa- per personale passato alla posizione organizzativa nell'anno 2010 e per personale cessato nell'anno 2009 - €.3.491,49
- Riduzione del fondo ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 €. 2.373,26 in relazione a personale cessato nell'anno 2013.

Quest'ultima riduzione riguarda in particolare il rispetto della disposizione prevista dall'art. 9, comma 2-bis, del D. Lgs. n. 78/2010, il quale prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del periodo precedente, ovvero per quanto operato nel quadriennio 2011-2014; Oltre alla prima riduzione già "storicizzata" a far data dall'anno 2010, a carico del fondo per l'anno 2015, risulta pertanto consolidata anche la riduzione di €.2.373,26 per la cessazione di una unità di personale avvenuta nell'anno 2013.

Si precisa che in relazione alla la riduzione "permanente" ex art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014, il Revisore a suo tempo ha fornito apposita certificazione in merito alla correttezza del relativo calcolo, come da indicazioni della Ragioneria Generale dello Stato nella circolare n. 20/2015.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	35.598,65
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	748,08
TOTALE	36.346,83

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL	6.561,78

22/01/2004)	
Progressioni orizzontali storiche (art. 17. comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	13.229,26
Indennità di reperibilità(art. 17. comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	708,26
Compensi per il lavoro straordinario	2.028,55
TOTALE	22.527,85

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Produttività e miglioramento servizi (art. 17. comma 2, lett. a) CCNL 1/04/1999) – rif. Piano performance	6.800,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	3.232,00
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	3.400,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	300,00
Economie da utilizzare per rimpinguare il fondo prod. 2017 solo nell'eventualità che le somme destinate a finanziare gli istituti di cui all'art. 17 c. 2, lett.d) risultino sufficienti	86,98
TOTALE	13.818,98

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non risultano destinazioni ancora da concordare.

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

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale della sezione I)	22.527,85
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	13.818,98
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	0,00
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	36.346,83

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

- *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*

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa (progressioni e indennità di comparto ammontanti ad Euro 19.791,04) e quelli ai quali sono state già assegnate risorse per €. 2.736,81 (quali servizio reperibilità e compensi per lavoro straordinario) risultano finanziati con le risorse del fondo fisse, aventi carattere di certezza e stabilità per complessivi €.22.527,85.

Gli istituti contrattuali di cui all'art. 17, comma 2, individuati in sede di contrattazione decentrata risultano altresì finanziati con risorse fisse per complessivi €. 13.070,90 e con risorse variabili per €.748,08.

- *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. 17 del 02/03/2011, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione/O.I.V. avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

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

Tabella 1 – Costituzione del fondo

Costituzione fondo	Fondo Anno 2015	Fondo anno 2016	Differenza
RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'			
Risorse storiche			
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	34.494,00	34.494,00	0,00
Incrementi contrattuali			
art. 32, c. 1, 2, 7 CCNL 22/01/2004	3.391,61	3.391,61	0,00
art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006	1.590,57	1.590,57	0,00
art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008	1.987,32	1.987,32	0,00
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità			
TOTALE	41.463,50	41.463,50	
RISORSE VARIABILI			
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (<u>progettazione</u>) (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999)	3.675,11	0,00	
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	371,39	748,08	
Totale risorse variabili			

TOTALE	4.046,50	748,08	
DECURTAZIONI DEL FONDO			
Decurtazione "permanente" ex. art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014 (riduzioni operate nel 2014 per effetto dell'applicazione dei vincoli ex. art. 9, comma 2-bis, L. 122/2010)	2.373,26	2373,26	
Altre decurtazioni fondo operate nel 2010 rispetto al fondo 2009 per personale cessato nell'anno 2009 e personale passato a p.o dal 2010)	3.491,49	3.491,49	
Totale decurtazioni del fondo			
TOTALE	5.864,75	5.864,75	
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	41.463,50	41.463,50	
Risorse variabili	4.046,50	748,08	
Decurtazioni risorse stabili	5.864,75	5.864,75	
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	39.645,25	36.346,83	

Tabella 2 – Programmazione di utilizzo del Fondo

Programmazione di utilizzo del fondo	Fondo Anno 2015	Fondo anno 2016	Differenza
DESTINAZIONI NON REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	6.473,82	6.561,78	
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	12.993,83	13.229,26	
Altro (rischio, straordinario, obiettivi piano performance, reperibilità, incentivi progettazione)	15.606,45	2.736,81	
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			
TOTALE	35.074,10	22.527,85	
DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
Compensi legati al conseguimento degli obiettivi individuati nel piano performance (art. 17, comma 2, lett. a) CCNL 1/04/1999)		6.800,00	
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	1.271,04	3.232,00	
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	2.700,00	3.400,00	
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art.	600,00	300,00	

17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)			
Economie da utilizzare per rimpinguare il fondo prod. 2017 solo nell'eventualità che le somme destinate a finanziare gli istituti di cui all'art. 17 c. 2, lett.d) risultino sufficienti		86,98	
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
TOTALE	4.571,04	13.818,98	
DESTINAZIONI DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	35.074,10	22.527,84	
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	4.571,40	13.818,98	
(eventuali) destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00	
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	39.645,14	36.346,82	

Modulo IV - Compatibilità economico- finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite di spesa del Fondo proposto alla certificazione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa:

cap.54 (erogazione compensi produttività) al tit. 1, miss.1, prog.10, ma 1

capitoli 55 e 46 (oneri riflessi e irap) al tit. 1, miss.1, prog.10, ma 1 ed al tit. 1, miss.1, prog.10, ma 2.

Sezione II - Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse)

Dal rendiconto della gestione per l'anno 2015 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate. Dall'erogazione e dalla distribuzione dello stesso risultano le seguenti "economie contrattuali del Fondo" destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo oggetto del presente Contratto Integrativo (vedi Modulo I, Sezione II), in ogni caso nel rispetto della vigente normativa (art. 17, comma 5, CCNL 1/04/1999):

❖ **€.748,08**

Le suddette economie sono derivate dal mancato raggiungimento di uno degli obiettivi individuati nel piano della performance (-€.700,00) e da economie rilevate nell'ambito delle risorse destinate agli istituti contrattuali di cui all'art. 17, art. 2, lett. d) per €48,08.

Il Responsabile del servizio finanziario

Anna dott.ssa Pomarè