



COMUNE DI GALLIERA
Provincia di Bologna

Relazione illustrativa

al 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

(circolare n. 25/2012 Ragioneria Generale dello Stato)

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 15/05/2013 Contratto 14/06/2013 |
| Periodo temporale di vigenza | | Anno 2012 |
| Composizione della delegazione trattante | | Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente f.f. Dott.ssa Rossana Imbriani Componenti Alberto Di Bella, Galuzzi Gigliola, Pedriali Stefano, Pirani Catia Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL Paolo Carati , RSU Farnè Sandra Firmatarie della preintesa: FP-CGIL Paolo Carati , RSU Farnè Sandra Firmatarie del contratto: FP-CGIL Paolo Carati , RSU Farnè Sandra |
| Soggetti destinatari | | Personale non dirigente |
| Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica) | | a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2012. b) fattispecie, criteri e destinatari per la corresponsione dell'indennità di rischio; c) integrazione criteri per indennità disagio orario spezzato d) criteri riparto progetto terremoto |
| 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 28/05/2013 (il presente campo verrà compilato dopo l'acquisizione della certificazione da parte del/i revisore/i) Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli? Nessun rilievo (il presente campo verrà compilato dopo l'acquisizione della certificazione da parte del/i revisore/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 Amministrazione non obbligata ai sensi dell'articolo 16 del D.Lgs. 150/2009 |
| | | È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Amministrazione non obbligata ai sensi dell'articolo 16 del D.Lgs. 150/2009 |
| | | 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'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? Documentazione in corso di redazione | |

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. ACCORDO DECENTRATO INTEGRATIVO DEL PERSONALE (NON DIRIGENTE) DEL COMUNE DI GALLIERA (BO) anno 2012

Articolo 2 Le parti prendono atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'Amministrazione con determinazione Servizio associato del personale n. 233 del 18/09/2012 successivamente integrata in relazione ai compensi Istat in € 104.730,30 .

Articolo 3 Criteri per la ripartizione e destinazione delle risorse finanziarie

Le risorse di parte stabile finanziano necessariamente istituti a carattere consolidato e/o fisso ricorrente aventi caratteristiche di certezza e stabilità la cui erogazione è a cadenza mensile. Si tratta di progressioni orizzontali consolidate, indennità di comparto, indennità contrattuali destinate al personale insegnante asili nido e scuole materne, indennità di turno, rischio, maneggio valori e particolari professionalità lett i). Viene integrata la disciplina dell'indennità di rischio ai sensi art. 37 CCNL 14/09/2000 e art 31 CCNL 22/1/2004 individuando ulteriori fattori di rischio collegabili alle attività svolte dall'assistente sociale.

Residuano risorse per circa 10.000,00 che unitamente alle risorse di parte variabile sono destinate a finanziare le indennità di particolare responsabilità/professionalità lett f), le indennità per particolari disagi del personale (orario spezzato e direzione squadre), specifici progetti finanziati con risorse di cui all'art 15 c 2 (progetto continuità, neve e ghiaccio e chiamata di pronto intervento e terremoto). L'erogazione delle risorse di parte variabile è a cadenza annuale subordinata al raggiungimento degli obiettivi e comunque previa asseverazione da parte dell'OIV.

Le tipologie di risorse a destinazione vincolata sono: 1) rilevazioni statistiche integralmente finanziate dai rimborsi erogati dall'Istat, 2) recupero evasione Ici per cui esiste apposito regolamento dell'ente e le risorse sono finanziate con il gettito tributario.

Articolo 4 L'accordo ha valenza dall' 01/01/2012 al 31/12/2012

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui all'articolo 3 le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

| Descrizione* | Importo |
|--|-----------|
| Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto | 16.873,00 |
| Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali | 50.336,00 |
| Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – personale educativo nido d'infanzia | 2.480,00 |
| Art. 6 CCNL 5.10.2001 – indennità per personale educativo e docente | 2.511,00 |
| Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di rischio, maneggio valori, indennità di turno | 7.030,00 |
| Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio | 1.276,73 |
| Art. 17, comma 2, lett. i) – compensi per specifiche responsabilità | 800,00 |
| Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità | 10.300,00 |

| | |
|---|------------|
| Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell’art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, istat ecc.) | 2.390,67 |
| Art. 17, comma 2, progetti specifici | 8.128,66 |
| Somme rinviate | |
| Altro ICI | 2.604,24 |
| Totale | 104.730,30 |

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) effetti abrogativi impliciti

Il contratto non determina l’abrogazione di precedenti CCDI. Per l’anno 2012 il disagio per mansioni di responsabilità non viene erogato.

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

Per l’anno 2012 gli istituti sono di tipo “indennitario”; gli unici incentivi previsti a favore del personale derivano da specifici progetti le cui quote di riparto sono determinate da ciascun Responsabile di settore in relazione all’apporto del singolo dipendente.

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

Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche; il meccanismo di progressione è regolato dal CCDI del 2005 e in ogni caso esse sono sospese per il triennio 2011-2013 in attuazione dell’articolo 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010 per evitare di “ipotecare” future risorse stabili attualmente attribuibili solo giuridicamente.

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

Il sistema di incentivazione della performance del personale dipendente si muove in coerenza con gli obiettivi gestionali affidati ai responsabili ed è finalizzato al miglioramento qualitativo continuo dei servizi comunali esistenti. Il quadro delle risorse disponibili, non particolarmente elevato nel valore medio pro capite rispetto alla media dei Comuni dell’Unione, è diretto a remunerare attività rischiose, compiti e ruoli di responsabilità, indennità professionali specifiche (educatrici), attività disagiate e progetti con particolare riferimento al coinvolgimento delle squadre manutentive esterne rispetto alle esigenze anche di natura straordinaria in fascia pomeridiana e serale e festiva, al personale educativo non in turno, nonché all’attività per il sisma. I risultati attesi sono relativi all’attivazione ed erogazione di nuovi servizi di prima emergenza a favore dei cittadini colpiti dal sisma, nonché alla riorganizzazione e potenziamento dei servizi esistenti in relazione al medesimo evento eccezionale e straordinario.

Data, 15/05/2013

IL PRESIDENTE
DELEGAZIONE PARTE PUBBLICA
F.F. Dott.ssa Rossana Imbriani

Relazione tecnico-finanziaria

al 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.

(circolare n. 25/2012 Ragioneria Generale dello Stato)

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 definitivamente dall'Amministrazione nei seguenti importi:

| Descrizione | Importo |
|-------------------------|------------|
| Risorse stabili | 90.011,88 |
| Risorse variabili | 13.784,09 |
| Residui anno precedente | 934,33 |
| Totale | 104.730,30 |

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

Risorse storiche

Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 comma 2 e art. 32 cc1-2 Ccnl 02-05) € 75.081,40

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl € 15.734,17

Gli incrementi delle risorse esplicitamente quantificati in seguito alla sottoscrizione definitiva dei contratti nazionali di riferimento aventi caratteristica di risorse fisse con carattere di certezza e stabilità, acquisiti alle risorse in esame sono i seguenti:

| Descrizione | Importo |
|-----------------------------|----------|
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | 6.250,00 |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | 5.040,00 |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | 4.444,17 |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | 0 |

Detti incrementi sono stati quantificati sussistendo i requisiti richiesti dai CCNL.

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € 14.109,44

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Risparmi ex art. 2 comma 3 D.Lgs 165/2001 | |
| CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero fondo progressioni orizzontali) | 5.132,86 |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 ult. riduzione stabile straordinari | |

| | |
|---|----------|
| Processi di decentramento e trasferimento funzioni (art. 15 c. 1 CCNL 98-01) | |
| Incrementi dotazione organica e conseguente copertura (art 15 c 5 parte fissa CCNL 98-01) | |
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (anzianità e ad personam personale cessato) | 8.976,58 |
| Altro | |

Non si rilevano incrementi relativi all'anno 2012 in quanto per il rispetto delle disposizioni di cui all'art 9 comma 2 Bis Legge 122/2010, non sono state incrementate le risorse per anzianità e ad personam del personale cessato.

Sezione II – Risorse variabili

€ 15.128,5

Le risorse variabili sono così determinate

| Descrizione* | Importo |
|---|----------|
| Art. 15, comma 1, lett. d) entrate conto terzi per sponsorizzazioni / utenza | |
| Art. 43 Legge 449/1997 risparmi di gestione | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (escluse progettazioni e ici trattate in altra sezione) | |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario accertato a consuntivo | |
| Art. 27 CCNL 14.9.00 Liquid. sentenze favorevoli all'ente | |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | |
| Art 15 c. 2 integrazione max 1,2% | 9.199,51 |
| Ria personale cessato: rateo accantonato anno cessazione | |
| Altro: Art 11 DL 174/2012 integrazione risorse per sisma maggio 2012 | |
| Somme non utilizzate fondo anno precedente | 934,33 |
| Compensi recupero evasione Ici | 2.604,24 |
| Compensi progettazione interna ex Merloni | |
| Compensi Istat | 2.390,67 |

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

note esplicative sulle risorse variabili

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 € 766.626,00, per una possibilità di incremento massima di € 9.199,51 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota massima pari all' 1,2 %.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione / OIV.

SOMME NON UTILIZZATE FONDO ANNO PRECEDENTE

1. Residui

Le somme indicate sono determinate raffrontando le risorse certificate del fondo anno 2011, con le spese effettivamente sostenute con riferimento al medesimo fondo. Tali somme sono depurate delle poste che per previsione contrattuale non possono essere riportate al nuovo fondo come le economie sui nuovi servizi non realizzati, i risparmi determinati da assenze per malattia ai sensi art. 71 c 1 L. 133/2008 e le riduzioni del fondo di cui all'art. 9 L. 122/2010. (Per il dettaglio dei calcoli confrontare il Modulo IV – Sezione II).

2. Natura

Trattandosi di un mero trasferimento temporale di spesa, le economie sopracitate non possono che essere ascritte fra le voci di natura variabile ed una tantum, a prescindere dalla eventuale certezza e stabilità della voce su cui le economie sono state realizzate.

3. Valenza in relazione ad eventuali vincoli alla crescita dei Fondi

Trattandosi di somme debitamente autorizzate e certificate in un Fondo precedente ma non spese in quella sede e quindi rinviate al fondo corrente, qualificandosi come mero trasferimento temporale di spesa, non partecipano agli aggregati utilizzati per la verifica di eventuali tetti previsti da specifiche normative (D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010)

Rispetto disposizioni normative per incremento risorse

Le risorse sono state integrate in quanto l'Ente è in regola con il rispetto delle seguenti disposizioni:

- articolo 40bis Decreto Legislativo n. 165/2001 (comma 3 - compilazione del Conto Annuale del personale ed in particolare della Tabella 15 e della scheda informativa 2; comma 4 - pubblicazione permanente sul proprio sito web dei contratti integrativi stipulati corredati dalla relazione illustrativa, dalla relazione tecnico-economica, dal verbale di certificazione, dalla Tabella 15 del Conto Annuale e dalla scheda informativa 2 del Conto Annuale; comma 5 - trasmissione all'Aran e al Cnel del contratto integrativo e relative relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria);
- il rispetto del Patto di stabilità interno anno precedente;
- riduzione delle spese di personale rispetto all'anno precedente e incidenza delle stesse inferiore al 50% delle spese correnti;
- copertura economico-finanziaria.

RISORSE A DESTINAZIONE VINCOLATA

I compensi relativi a progettazioni interne, recupero Ici sono determinati e ripartiti in relazione ai regolamenti specifici adottati e vigenti nell'Ente; i compensi per Istat sono determinati ai sensi delle vigenti disposizioni e ripartiti dal responsabile di settore con propria determinazione.

Le risorse a destinazione vincolata non sono soggette ai limiti di spesa del fondo di cui all'art 9 c. 2 bis Legge 122/2010 ad eccezione dei compensi ICI nel rispetto di quanto disciplinato dalla Corte dei Conti sez. Riunite n. 51 del 04/10/2011.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Le risorse complessive per l'anno 2012 rispettano il limite di cui all'art 9 legge 122/2010 in relazione al non superamento dell'entità complessiva delle risorse decentrate dell'anno 2010. Gli importi al netto delle quote da escludere ai sensi della Circolare MEF n. 16 del 2/5/2012 sono i seguenti:

| | |
|-------------------|--------------|
| Risorse anno 2010 | € 107.524,60 |
| Risorse anno 2012 | € 104.351,18 |

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

parte stabile

| Descrizione | Importo |
|---|-----------|
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) pari al 2,74% | 2.535,55 |
| Riduzione personale trasferito per cessione servizio (parte fissa) | 12.377,57 |
| Totale riduzioni | 14.913,12 |

Parte variabile

| Descrizione | Importo |
|---|---------------|
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) pari al 2,74% | 410,33 |
| Totale riduzioni | 410,33 |

La percentuale di riduzione in proporzione alla diminuzione del personale in servizio è stata calcolata secondo i criteri fissata dalla Circolare MEF n. 12 del 15/07/2011 ed il dettaglio di calcolo è allegato alla determinazione di costituzione del fondo.

La decurtazione per riduzione personale trasferito per cessione servizio è indicata nello stesso importo dell'anno precedente in relazione a cessioni avvenute negli anni 2009 e 2010. Nell'anno di riferimento non si è verificata alcuna modifica.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|--|-------------------|
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (sezione I) | 104.925,00 |
| Risorse variabili (sezione II) | 15.128,75 |
| A) tot fondo tendenziale | 120.053,75 |
| Decurtazione risorse fisse (sezione III) | -14.913,12 |
| Decurtazione risorse variabili (sezione III) | -410,33 |
| B) tot decurtazioni fondo tendenziale | -15.323,45 |
| Riepilogo Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 90.011,88 |
| Riepilogo Risorse variabili | 14.718,42 |
| C) Totale Fondo sottoposto a certificazione | 104.730,30 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente per EE.LL.

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 relative a:

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Indennità di comparto | 16.873,00 |
| Progressioni orizzontali | 50.336,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | 800,00 |
| Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000) | 2.480,00 |
| Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001) | 2.511,00 |
| Indennità di turno | 3.610,00 |
| Indennità di rischio | 2.410,00 |
| Indennità di maneggio valori | 650,00 |
| Totale | 79.670,00 |
| | |
| Destinazione vincolata: Compensi Istat/recupero ici | 4.994,91 |
| Totale | 84.664,91 |

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI quadriennale oppure sono effetto di disposizioni del CCNL o per le risorse a destinazione vincolata di specifiche disposizioni normative o regolamentari mentre le progressioni economiche orizzontali sono relative a situazioni pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme così suddivise:

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Indennità di rischio – integrazione per assistente sociale | 360,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 10.300,00 |
| Indennità di disagio | 1.276,73 |
| Progetti | 8.128,66 |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | |
| Totale | 20.065,39 |

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare € 0

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 | 84.664,91 |
| Somme regolate dal contratto | 20.065,39 |
| Destinazioni ancora da regolare | 0 |
| Totale | 104.730,30 |

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente per EE.LL.

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 € 90.011,88, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali storiche, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico, indennità di turno, rischio, maneggio valori e indennità particolari responsabilità lett. i ammontano a € 80.030,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono interamente finanziate con risorse stabili.

b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Per l'anno 2012 gli istituti sono di tipo "indennitario"; gli unici incentivi previsti a favore del personale derivano da specifici progetti le cui quote di riparto sono determinate da ciascun Responsabile di settore in relazione all'apporto del singolo dipendente.

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 ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

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

| Costituzione del Fondo | Anno 2012 | Anno 2011 | Differenza | Anno 2010 (cfr. L.122/10) |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Risorse stabili | 90.011,88 | 90.011,00 | 0,88 | 92.547,00 |
| risorse storiche consolidate | 75.081,40 | 75.081,00 | 0,40 | 75.081,00 |
| incrementi quantificati da CCNL | 15.734,17 | 15.734,00 | 0,17 | 15.734,00 |
| altri incrementi di parte stabile | 14.109,43 | 14.110,00 | -0,57 | 14.110,00 |
| decurtazione personale trasferito per cessione servizio (parte fissa) | -12.377,57 | -12.378,00 | 0,43 | -12.378,00 |
| decurtazione Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio) | -2.535,55 | -2.536,00 | 0,45 | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) | | | 0,00 | |
| Risorse variabili | 11.393,42 | 13.898,00 | -2.504,58 | 14.977,60 |
| Art 15 c. 2 integrazione max 1,2% | 9.199,51 | 9.200,00 | -0,49 | 9.200,00 |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | | | 0,00 | 3.100,00 |
| decurtazione Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio) | -410,33 | -410,00 | -0,33 | |
| decurtazione Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) | | | 0,00 | |
| recupero evasione ICI | 2.604,24 | 5.108,00 | -2.503,76 | 2.677,60 |
| Risorse variabili non sottoposte limiti L.122/10 | 3.325,00 | 6.000,00 | -2.675,00 | 0,00 |
| quote per la progettazione interna | | | 0,00 | |
| compensi Istat | 2.390,67 | 6.000,00 | -3.609,33 | |
| Risorse residue da anno precedente | 934,33 | | 934,33 | |
| Totale | 104.730,30 | 109.909,00 | -5.178,70 | 107.524,60 |
| Destinazione del Fondo certificato | Anno 2012 | Anno 2011 | Differenza | Anno 2010 |
| destinazioni non disponibili | 79.670,00 | 81.297,00 | -1.627,00 | 91.568,00 |
| indennità di comparto | 16.873,00 | 17.475,00 | -602,00 | 17.453,00 |
| progressioni orizzontali storiche | 50.336,00 | 50.689,00 | -353,00 | 49.970,00 |
| indennità insegnanti/educatori | 4.991,00 | 5.733,00 | -742,00 | 16.051,00 |
| indennità di turno, rischio, disagio, rep.tà, valori | 7.470,00 | 7.400,00 | 70,00 | 8.094,00 |
| destinazioni vincolate | 4.994,91 | 11.108,00 | -6.113,09 | 2.677,60 |
| recupero evasione ICI | 2.604,24 | 5.108,00 | -2.503,76 | 2.677,60 |
| compensi progettazione interna | | | 0,00 | |
| compensi Istat | 2.390,67 | 6.000,00 | -3.609,33 | |
| destinazioni disponibili | 20.065,39 | 17.504,00 | 2.561,39 | 13.279,00 |
| progressioni orizzontali annue | | | 0,00 | |
| Indennità di rischio assistente sociale | 360,00 | | 360,00 | |
| indennità di responsabilità | 10.300,00 | 10.800,00 | -500,00 | |
| Indennità di disagio | 1.276,73 | 3.009,00 | -1.732,27 | |
| Progetti specifici | 8.128,66 | 3.695,00 | 4.433,66 | 9.045,00 |
| produttività collettiva | | | 0,00 | 4.234,00 |
| destinazioni da regolare | | | 0,00 | |
| Totale | 104.730,30 | 109.909,00 | -5.178,70 | 107.524,60 |

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

I limiti di spesa del fondo, sia complessivi ai sensi delle vigenti disposizioni che riferiti a specifici sotto-insiemi, (come le destinazioni fisse con carattere di certezza e stabilità che non possono essere superiori alle relative risorse fisse, oppure le risorse a destinazione vincolata), risultano rispettati nella fase programmatica della gestione in relazione all'adozione della determinazione di costituzione provvisoria del fondo n. 4/2012 .

Il sistema contabile utilizzato dell'Ente è strutturato in modo da tutelare correttamente l'imputazione dei singoli valori di competenza dei capitoli di Bilancio di riferimento nei quali sono inserite le somme relative all'entità delle risorse decentrate. Viene assicurato un monitoraggio costante delle singole poste; le stesse, oltre a quota oneri e irap, sono state regolarmente impegnate ai capitoli di riferimento del Bilancio 2012.

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

Il confronto tra il fondo certificato dell'anno precedente e le effettive spese a consuntivo redatto dalle risultanze del sistema contabile dell'Ente è dettagliatamente indicato di seguito:

| FONDO 2011 | | | |
|--|---------------------|---|------------------|
| USCITE PARTE STABILE | fondo certificato | consuntivo (spesa effettiva al lordo decurtazioni malattia) | differenza |
| Progressioni orizzontali | 50.689,00 | 50.612,63 | -76,37 |
| Indennità di comparto | 17.475,00 | 17.454,73 | -20,27 |
| Indennità personale educativo/scolastico | 5.733,00 | 4.968,68 | -764,32 |
| Indennità part. responsabilità lett i | 750,00 | 750,00 | 0,00 |
| turno, rischio, reperibilità, disagio, maneggio valori | 6.650,00 | 7.076,63 | 426,63 |
| totale | 81.297,00 | 80.862,67 | -434,33 |
| USCITE PARTE VARIABILE | | | |
| disagio | 3.009,00 | 3.009,00 | 0,00 |
| Indennità part. responsabilità lett f | 10.800,00 | 10.300,00 | -500,00 |
| progetti | 3.695,00 | 3.695,00 | 0,00 |
| Totale | 17.504,00 | 17.004,00 | -500,00 |
| SPESE A DESTINAZIONE VINCOLATA | | | |
| ici | 5.108,00 | 5.108,00 | 0,00 |
| istat | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| totale finale | € 109.909,00 | € 108.974,67 | -€ 934,33 |

Si rilevano "economie contrattuali del fondo" dell'anno precedente di importo pari a € 934,33 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo anno 2012, nel rispetto della vigente normativa (CCNL 1/4/99 art 17 c. 5 e Circolare n. 16/2012 della Ragioneria Generale dello Stato).

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

Il totale del fondo soggetto a certificazione è stanziato e impegnato al Bilancio 2012 come di seguito indicato:

progressioni orizzontali consolidate e indennità di comparto sono stanziati ed impegnati nei capitoli di imputazione degli stipendi, mentre le restanti risorse relative a indennità personale educativo, indennità di turno, rischio, maneggio valori, responsabilità, disagi e progetti e ici sono stanziati all'intervento 1010801 capitolo 742 impegno n. 151 del Bilancio anno 2012, oltre agli oneri e irap di legge prevista ai capitoli 743 e 865.

Li, 15/05/2013

IL RESPONSABILE
SERVIZIO ASSOCIATO DEL PERSONALE
Dott. Alberto Di Bella