



CITTÀ DI FENESTRELLE

PROVINCIA DI TORINO

10060 FENESTRELLE TO - VIA ROMA 8 - TELEFONO 0121 83910 - FAX 0121 83943 - e-mail: comune.fenestrelle@perosa.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO FINANZIARIA

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 illustrativa**

Modulo I - Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relativa agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		Pre-intesa sottoscritta in data 08.11.2013
Periodo temporale di vigenza		Anno 2012
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente: Dr. Giuseppe Burrello - Segretario Comunale Componenti: Solaro Graziano - Vice Segretario Comunale - Perrot Marinella Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Fenestrelle Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): Ferrato Andrea - FP.CGIL Raviol Ilaria - RSU
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2012.
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 in data 08.11.2013 L'Organo di controllo interno non ha formulato rilievi
	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 con deliberazione della Giunta Comunale del 02.12.2011, n. 96.
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 con deliberazione della Giunta Comunale del 20.05.2011, n. 50
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009
	La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009 in data 12.11.2013	

Modulo II - 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

Con la Pre-Intesa sull'utilizzo del Fondo delle Risorse Decentrate relativamente all'anno 2012 vengono regolate somme per complessivi € 11.090,27, così suddivise:

a) Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004) (n. 3 dipendenti interessati)	€ 2.157,96
b) Progressioni economiche orizzontali anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010 (art. 17, comma 2 lett. B), CCNL 01/04/1999) (n. 4 dipendenti interessati)	€ 4.561,18
c) Quota riservata per incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi (art. 17, c. 2, lettera a) anno 2012 (n. 2 dipendenti interessati)	€ 4.371,13

Le somme da distribuire previste dalla Pre-Intesa sull'utilizzo delle risorse decentrate non hanno ripercussioni negative sull'obiettivo di contenimento della spesa del personale come previsto dalle normative vigenti.

Gli obiettivi dell'Amministrazione Comunale sono quelli di valorizzare l'incentivazione della performance individuale e il raggiungimento di progetti di miglioramento di durata pluriennale che consentano la riduzione dei tempi di erogazione del servizio e/o delle risorse impegnate, nonché il miglioramento e/o l'incremento dei servizi erogati dall'Ente. Le risorse di cui all'art. 15, comma 5) del CCNL 01.04.1999 fanno riferimento a nuove attività relative all'organizzazione di nuovi servizi in ambito turistico.

La distribuzione del Fondo delle risorse decentrate anno 2012 prevede la destinazione di risorse:

- per istituti che per loro natura hanno carattere di stabilità come le progressioni economiche orizzontali e l'indennità di comparto
- per compensare indennità collegate a modalità di espletamento delle prestazioni lavorative;
- per incentivare la realizzazione di progetti di innovazione e riorganizzazione dei Servizi dell'Ente, finalizzati all'accrescimento e al conseguente miglioramento degli stessi;
- per incentivare la produttività individuale.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

UTILIZZO DEL FONDO

SPESA DA FINANZIARE CON RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	
TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	8.597,18
UTILIZZO RISORSE STABILI	
a) Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	2.157,96
b) Progressioni economiche orizzontali anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010 (art. 17, comma 2 lett. B), CCNL 01/04/1999)	4.561,18
TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	6.719,14

SPESE DA FINANZIARE CON RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	
TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	2.493,09

RIEPILOGO	
a) TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	8.597,18
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	
b) TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	6.719,14
DIFFERENZA a) - b)	1.878,04

c) TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	2.493,09
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	
d) TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	0,00
DIFFERENZA c) - d)	2.493,09
QUOTA RISERVATA PER INCENTIVARE LA PRODUTTIVITA' ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI (art. 17, c. 2, lettera a)	4.371,13

C) effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti di precedenti accordi

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

La Pre-Intesa sull'utilizzo del Fondo delle Risorse Decentrate relativamente all'ANNO 2012 prevede l'applicazione al personale del Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 72 del 4.8.2011) che prevede l'obbligo di identificazione degli obiettivi che comportino un miglioramento rispetto ai bisogni della collettività e delle strategie dell'Amministrazione andando a collegare la performance organizzativa con quella individuale, valutando le capacità dei singoli, la realizzazione dei progetti con attenzione anche alle conoscenze tecniche e alla professionalità dei dipendenti.

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

La Pre-Intesa sull'utilizzo del Fondo delle Risorse Decentrate relativamente all'ANNO 2012 non prevede nuove progressioni economiche 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

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

Con la Pre-Intesa sull'utilizzo del Fondo delle Risorse Decentrate relativamente all'ANNO 2012, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività previsti nel piano degli obiettivi 2012 si è verificato un miglioramento dei servizi e delle prestazioni offerte dimostrato attraverso la valutazione del singolo Responsabile e del Singolo dipendente da parte del nucleo di valutazione che ha dimostrato il raggiungimento degli obiettivi prefissati, la performance individuale e organizzativa data da una valutazione della capacità relazionale, della capacità tecnica, della capacità organizzativa gestionale, della comunicazione, della soluzione dei problemi e della qualità del lavoro con attenzione ai costi di gestione.

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

La Pre-Intesa sull'utilizzo del Fondo delle Risorse Decentrate relativamente all'Anno 2012, sottoscritta in data 08.11.2013 ha quale obiettivo la quantificazione e la definizione dell'utilizzo del Fondo per le risorse decentrate relativo all'anno 2012.

La quantificazione delle risorse disponibili è stata effettuata con Determinazione del Responsabile del Servizio del 28.12.2012, n. 29

La costituzione del Fondo come sopra determinato è compatibile con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato nei seguenti importi:

COSTITUZIONE DEL FONDO

Descrizione	FONDO ANNO 2010	FONDO ANNO 2012 CALCOLO DEL LIMITE	FONDO ANNO 2012
RISORSE STABILI			
Art. 14 comma 4, CCNL 01/04/1999 (riduzione 3% dello straordinario)	61,83	61,83	61,83
Art. 15, comma 1 CCNL 01/04/1999:			
- lett. a) Fondo ex art. 31 + risparmi part-time 2003	6.065,70	6.065,70	6.065,70
- lett. b) Risorse aggiuntive ex art. 32 CCNL 1995/1996			
- lett. c) Risparmi di gestione			
- lett. f) Risparmi ex art. 2, comma 3, D.Lgs 29/93			
- lett. g) Risparmi ex led			
- lett. h) Risorse destinate indennità di funzione ex VIII			
- lett. i) - SOLO REGIONI -			
- lett. j) 0,52 monte salari 1997	403,23	403,23	403,23
- lett. l) somme affluite per personale trasferito			
Art. 15, comma 5, CCNL 01/04/1999 (aumento dotazione organica)			
Art. 4 CCNL 05/10/2001, comm1 e 2 (incrementi 1,1% e risparmi RIA/Ass)	1.111,00	1.111,00	1.111,00
Art. 32 CCNL 22/01/2004:			
- comma 1 (integrazione 0,62% monte salari 2001)	710,24	710,24	710,24
- comma 2 (integrazione 0,50% monte salari 2001)	572,77	572,77	572,77
Art. 32, comma 7, CCNL 22/01/2004 (0,20 alte professionalità) Dichiarazione congiunta			
Art. 34, comma 4, CCNL 22/01/2004 (risparmi personale cessato)			
Art. 4, comma 1 CCNL 09/05/2006 (0,5% monte salari anno 2003)	746,94	746,94	746,94
Art. 8, comma 2, CCNL 11/04/2008 (0,6% monte salari 2005)			
TOTALE RISORSE STABILI	9.671,71	9.671,71	9.671,71
RISORSE VARIABILI			
Art.15 CCNL 01/04/1999:			
- comma 1, lett. d) - sponsorizzazioni			
- comma 1, lett. e) - trasformazioni part-time			
- comma 1,lett. k) - incentivi progettazione	1.653,26	1.653,26	403,02
- comma 1, lett. m) - risparmi straordinari	930,57	930,57	930,57
- comma 2 (integrazione 1,2% monte salari anno 1997)			

- comma 5 (riorganizzazione)	1.500,00	1.500,00	1.400,00
Art. 16, comma 1, CCNL 01/04/1999			
Art. 48 CCNL 14/09/2000			
Art. 4, commi 2 e 3 CCNL 09/05/2006			
Art. 8, commi 3 e 4 CCNL 11/04/2008			
Art. 4, commi 2 e 3 CCNL 31/07/2009			
TOTALE RISORSE VARIABILI	4.083,83	4.083,83	2.733,59
TOTALE FONDO	13.755,54	13.755,54	12.405,30
Importo massimo FONDO 2012		13.755,54	
Riduzione per variazione del personale anno 2011 (11,11%)		1.361,59	
Riduzione per variazione del personale anno 2012 (0,00%)		0,00	
FONDO massimo 2012		12.393,95	
Riduzione per variazione del personale risorse stabili anno 2011 (11,11%)			1.074,53
Riduzione per variazione del personale risorse stabili anno 2012 (0,00%)			0,00
TOTALE Risorse stabili al netto della riduzione per variazione personale			8.597,18
Riduzione per variazione del personale risorse variabili anno 2011 (11,11%)			240,50
Riduzione per variazione del personale risorse variabili anno 2012 (0,00%)			0,00
TOTALE Risorse variabili al netto della riduzione per variazione personale			2.493,09
TOTALE MASSIMO FONDO ANNO 2012			11.090,27

Riduzione del fondo in proporzione alla riduzione del personale in servizio (Art. 9 comma 2 bis DL78/2010)	
ANNO 2012	
Personale in servizio al 01.01.2011	4,00
Personale in servizio al 31.12.2011	4,00
Semisomma 2011	4,00
Personale in servizio al 01.01.2012	4,00
Personale in servizio al 31.12.2012	4,00
Semisomma 2012	4,00
Riduzione %	0,00

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Valore complessivo del Fondo 2012

Risorse stabili	€ 8.597,18
Risorse variabili	€ 2.493,09
TOTALE	€ 11.090,27

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

UTILIZZO DEL FONDO

SPESA DA FINANZIARE CON RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	
TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	8.597,18
UTILIZZO RISORSE STABILI	
a) Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	2.157,96
b) Progressioni economiche orizzontali anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010 (art. 17, comma 2 lett. B), CCNL 01/04/1999)	4.561,18
TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	6.719,14

SPESE DA FINANZIARE CON RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	
TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	2.493,09
UTILIZZO RISORSE VARIABILI	
a) Spese per indennità di rischio	0,00
TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	0,00

RIEPILOGO	
a) TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	8.597,18
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	
b) TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	6.719,14
DIFFERENZA a) - b)	1.878,04
c) TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	2.493,09
Rideterminate per variazione del personale (legge 122/2010 art. 9, comma 2 bis)	
d) TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	0,00
DIFFERENZA c) - d)	2.493,09
QUOTA RISERVATA PER INCENTIVARE LA PRODUTTIVITA' ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI (art. 17, c. 2, lettera a)	4.371,13

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 12.021,38, così suddivise:

d) Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004) (n. 4 dipendenti interessati)	€ 2.157,96
e) Progressioni economiche orizzontali anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010 (art. 17, comma 2 lett. B), CCNL 01/04/1999) (n. 4 dipendenti interessati)	€ 4.561,18
f) Spese per indennità di rischio	€ 0,00
g) Quota riservata per incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi (art. 17, c. 2, lettera a) anno 2012 (n. 3 dipendenti interessati)	€ 4.371,13

Sezione III - 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 € **8.597,18**, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € **6.719,14**. 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 / OIV.

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

Descrizione	FONDO ANNO 2010	FONDO ANNO 2012 CALCOLO DEL LIMITE	FONDO ANNO 2012
RISORSE STABILI			
Art. 14 comma 4, CCNL 01/04/1999 (riduzione 3% dello straordinario)	61,83	61,83	61,83
Art. 15, comma 1 CCNL 01/04/1999: - lett. a) Fondo ex art. 31 + risparmi part-time 2003 - lett. b) Risorse aggiuntive ex art. 32 CCNL 1995/1996 - lett. c) Risparmi di gestione - lett. f) Risparmi ex art. 2, comma 3, D.Lgs 29/93 - lett. g) Risparmi ex led - lett. h) Risorse destinate indennità di funzione ex VIII - lett. i) - SOLO REGIONI - - lett. j) 0,52 monte salari 1997 - lett. l) somme affluite per personale trasferito	6.065,70	6.065,70	6.065,70
Art. 15, comma 5, CCNL 01/04/1999 (aumento dotazione organica)			
Art. 4 CCNL 05/10/2001, comm1 e 2 (incrementi 1,1% e risparmi RIA/Ass)	1.111,00	1.111,00	1.111,00
Art. 32 CCNL 22/01/2004: - comma 1 (integrazione 0,62% monte salari 2001) - comma 2 (integrazione 0,50% monte salari 2001)	710,24 572,77	710,24 572,77	710,24 572,77
Art. 32, comma 7, CCNL 22/01/2004 (0,20 alte professionalità) Dichiarazione congiunta			
Art. 34, comma 4, CCNL 22/01/2004 (risparmi personale cessato)			
Art. 4, comma 1 CCNL 09/05/2006 (0,5% monte salari anno 2003)			
Art. 8, comma 2, CCNL 11/04/2008 (0,6% monte salari 2005)	746,94	746,94	746,94
TOTALE RISORSE STABILI	9.671,71	9.671,71	9.671,71
RISORSE VARIABILI			
Art.15 CCNL 01/04/1999: - comma 1, lett. d) - sponsorizzazioni - comma 1, lett. e) - trasformazioni part-time - comma 1,lett. k) - incentivi progettazione - comma 1, lett. m) - risparmi straordinari - comma 2 (integrazione 1,2% monte salari anno 1997) - comma 5 (riorganizzazione)	1.653,26 930,57 1.500,00	1.653,26 930,57 1.500,00	403,02 930,57 1.400,00
Art. 16, comma 1, CCNL 01/04/1999			
Art. 48 CCNL 14/09/2000			
Art. 4, commi 2 e 3 CCNL 09/05/2006			
Art. 8, commi 3 e 4 CCNL 11/04/2008			
Art. 4, commi 2 e 3 CCNL 31/07/2009			
TOTALE RISORSE VARIABILI	4.083,83	4.083,83	2.733,59
TOTALE FONDO	13.755,54	13.755,54	12.405,30

Importo massimo FONDO 2012	13.755,54	
Riduzione per variazione del personale anno 2011 (11,11%)	1.361,59	
Riduzione per variazione del personale anno 2012 (0,00%)	0,00	
FONDO massimo 2012	12.393,95	
Riduzione per variazione del personale risorse stabili anno 2011 (11,11%)		1.074,53
Riduzione per variazione del personale risorse stabili anno 2012 (0,00%)		0,00
TOTALE Risorse stabili al netto della riduzione per variazione personale		8.597,18
Riduzione per variazione del personale risorse variabili anno 2011 (11,11%)		240,50
Riduzione per variazione del personale risorse variabili anno 2012 (0,00%)		0,00
TOTALE Risorse variabili al netto della riduzione per variazione personale		3.493,09
TOTALE MASSIMO FONDO ANNO 2012		11.090,27

Riduzione del fondo in proporzione alla riduzione del personale in servizio (Art. 9 comma 2 bis DL78/2010)		
ANNO 2012		
Personale in servizio al 01.01.2011	4,00	
Personale in servizio al 31.12.2011	4,00	
Semisomma 2011	4,00	
Personale in servizio al 01.01.2012	4,00	
Personale in servizio al 31.12.2012	4,00	
Semisomma 2012	4,00	
Riduzione %	0,00	

UTILIZZO DEL FONDO

	ANNO 2010	ANNO 2012
SPESA DA FINANZIARE CON RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE		
TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	9.671,71	8.597,18
UTILIZZO RISORSE STABILI		
a) Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	2.629,09	2.157,96
b) Progressioni economiche orizzontali anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010 (art. 17, comma 2 lett. B), CCNL 01/04/1999)	4.854,85	4.561,18
TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	7.483,94	6.719,14

	ANNO 2010	ANNO 2011
SPESA DA FINANZIARE CON RISORSE EVENTUALI E VARIABILI		
TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	4.083,83	2.493,09
UTILIZZO RISORSE VARIABILI		
a) Spese per indennità di rischio	330,00	0,00
TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	330,00	0,00

RIEPILOGO	ANNO 2010	ANNO 2012
a) TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	9.671,71	8.597,18
b) TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	7.483,94	6.719,14
DIFFERENZA a) - b)	2.187,77	1.878,04
c) TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	4.083,83	2.493,09
d) TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	330,00	0,00
DIFFERENZA c) - d)	3.753,83	2.493,09
QUOTA RISERVATA PER INCENTIVARE LA PRODUTTIVITA' ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI (art. 17, c. 2, lettera a)	5.941,60	4.371,13

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

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

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 2011 risulta rispettato

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

La deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 16.03.2012, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'anno 2012, prevede lo stanziamento delle risorse previste dal Fondo e come quantificate al precedente Modulo II come segue:

- a) Cap. 1021/1 € 622,80 (gestione competenza)
- b) Cap. 1021/2 € 435,96 (gestione competenza)
- c) Cap. 1021/3 € 549,60 (gestione competenza)
- d) Cap. 1021/2 € 549,60 (gestione competenza)
- e) Cap. 1021/1 € 1.123,59 (gestione competenza)
- f) Cap. 1021/2 € 786,50 (gestione competenza)
- g) Cap. 1021/3 € 2.651,09 (gestione competenza)
- h) Cap. 2164 € 3.905,20 (gestione competenza)
- i) Cap. 2164/1 € 464,85 (gestione residui)

Fenestrelle, 13.11.2013

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Marinella Perrot)





CITTÀ DI FENESTRELLE

PROVINCIA DI TORINO

10060 FENESTRELLE TO - VIA ROMA 8 - TELEFONO 0121 83910 - FAX 0121 83943 - e-mail: comune.fenestrelle@perosa.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO FINANZIARIA

Ad integrazione della Relazione illustrativa e tecnico finanziaria del 13.11.2013, si evidenzia che l'utilizzo delle risorse stabili indicate nel Fondo relativo all'anno 2012 di complessivi € 6.719,14, di cui € 2.157,96 per indennità di comparto ed € 4.561,18 per progressioni economiche anni precedenti, non sono oggetto della contrattazione in parola, sono esplicitate nei prospetti per completezza del dato relativo alla determinazione del fondo e del suo utilizzo.

Dette somme derivano da istituti contrattuali e contrattazioni precedenti e sono liquidate mensilmente con la corresponsione delle retribuzioni ai dipendenti comunali durante l'anno di competenza e hanno trovato copertura ai capitoli 1021/1, 1021/2, 1021/3 e 1021/5 ed i relativi oneri ai capitoli 1022/1, 1022/2, 1022/3, 1022/5, 1023/1, 1023/2, 1023/3 e 1023/5.

La somma di € 4.371,13 relativa alla quota riservata ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi, oggetto della presente contrattazione, trova copertura al Cap. 2164 (gestione competenza) e al Cap. 2164/2 (gestione residuo - tale importo fa riferimento al 3% della riduzione dello straordinario ai sensi dell'art. 14, comma 4, CCNL 01/04/1999 e ai risparmi per lavoro straordinario anno precedente). Gli oneri riflessi relativi alla quota riservata ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi trova copertura al Cap. 2166 e al Cap. 2167.

Di seguito viene inoltre evidenziata la determinazione e l'utilizzo del fondo dell'anno 2011

COSTITUZIONE DEL FONDO

Descrizione	FONDO ANNO 2010	FONDO ANNO 2011 CALCOLO DEL LIMITE	FONDO ANNO 2011
RISORSE STABILI			
Art. 14 comma 4, CCNL 01/04/1999 <i>(riduzione 3% dello straordinario)</i>	61,83	61,83	61,83
Art. 15, comma 1 CCNL 01/04/1999:			
- lett. a) Fondo ex art. 31 + risparmi part-time 2003	6.065,70	6.065,70	6.065,70
- lett. b) Risorse aggiuntive ex art. 32 CCNL 1995/1996			
- lett. c) Risparmi di gestione			
- lett. f) Risparmi ex art. 2, comma 3, D.Lgs 29/93			
- lett. g) Risparmi ex led			
- lett. h) Risorse destinate indennità di funzione ex VIII			
- lett. i) - SOLO REGIONI -			
- lett. j) 0,52 monte salari 1997	403,23	403,23	403,23
- lett. l) somme affluite per personale trasferito			
Art. 15, comma 5, CCNL 01/04/1999 (aumento dotazione organica)			
Art. 4 CCNL 05/10/2001, comm1 e 2 (incrementi 1,1% e risparmi RIA/Ass)	1.111,00	1.111,00	1.111,00
Art. 32 CCNL 22/01/2004:			
- comma 1 (integrazione 0,62% monte salari 2001)	710,24	710,24	710,24
- comma 2 (integrazione 0,50% monte salari 2001)	572,77	572,77	572,77
Art. 32, comma 7, CCNL 22/01/2004 (0,20 alte professionalità)			
Dichiarazione congiunta			

Art. 34, comma 4, CCNL 22/01/2004 (risparmi personale cessato)			
Art. 4, comma 1 CCNL 09/05/2006 (0,5% monte salari anno 2003)			
Art. 8, comma 2, CCNL 11/04/2008 (0,6% monte salari 2005)	746,94	746,94	746,94
TOTALE RISORSE STABILI	9.671,71	9.671,71	9.671,71
RISORSE VARIABILI			
Art.15 CCNL 01/04/1999:			
- comma 1, lett. d) - sponsorizzazioni			
- comma 1, lett. e) - trasformazioni part-time			
- comma 1,lett. k) - incentivi progettazione			
- comma 1, lett. m) - risparmi straordinari	1.653,26	1.653,26	1.234,13
- comma 2 (integrazione 1,2% monte salari anno 1997)	930,57	930,57	930,57
- comma 5 (riorganizzazione)	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Art. 16, comma 1, CCNL 01/04/1999			
Art. 48 CCNL 14/09/2000			
Art. 4, commi 2 e 3 CCNL 09/05/2006			
Art. 8, commi 3 e 4 CCNL 11/04/2008			
Art. 4, commi 2 e 3 CCNL 31/07/2009			
TOTALE RISORSE VARIABILI	4.083,83	4.083,83	3.664,70
TOTALE FONDO	13.755,54	13.755,54	13.336,41
Importo massimo FONDO 2011		13.755,54	
Riduzione per variazione del personale (11,11%) FONDO 2011		1.361,59	
		12.393,95	
Riduzione per variazione del personale risorse stabili (11,11%)			1.074,53
TOTALE Risorse stabili al netto della riduzione per variazione personale			8.597,18
Riduzione per variazione del personale risorse variabili (11,11%)			240,50
TOTALE Risorse variabili al netto della riduzione per variazione personale			3.424,20
TOTALE FONDO ANNO 2011			12.021,38

Riduzione del fondo in proporzione alla riduzione del personale in servizio (Art. 9 comma 2 bis DL78/2010)	
ANNO 2011	
Personale in servizio al 01.01.2010	5,00
Personale in servizio al 31.12.2010	4,00
Semisomma 2010	4,50
Personale in servizio al 01.01.2011	4,00
Personale in servizio al 31.12.2011	4,00
Semisomma 2011	4,00
Riduzione %	11,11

UTILIZZO DEL FONDO

	ANNO 2010	ANNO 2011
SPESA DA FINANZIARE CON RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE		
TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	9.671,71	8.597,18

UTILIZZO RISORSE STABILI		
a) Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	2.629,09	2.617,35
b) Progressioni economiche orizzontali anni 1999, 2000, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010 (art. 17, comma 2 lett. B), CCNL 01/04/1999)	4.854,85	4.872,01
TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	7.483,94	7.489,36

	ANNO 2010	ANNO 2011
SPESE DA FINANZIARE CON RISORSE EVENTUALI E VARIABILI		
TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	4.083,83	3.424,20
UTILIZZO RISORSE VARIABILI		
a) Spese per indennità di rischio	330,00	330,00
TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	330,00	330,00

	ANNO 2010	ANNO 2011
RIEPILOGO		
a) TOTALE RISORSE CERTE, STABILI E CONTINUE	9.671,71	8.597,18
b) TOTALE SPESE CERTE, STABILI E CONTINUE	7.483,94	7.489,36
DIFFERENZA a) - b)	2.187,77	1.107,82
c) TOTALE RISORSE EVENTUALI E VARIABILI	4.083,83	3.424,20
d) TOTALE SPESE EVENTUALI E VARIABILI	330,00	330,00
DIFFERENZA c) - d)	3.753,83	3.094,20
QUOTA RISERVATA PER INCENTIVARE LA PRODUTTIVITA' ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI (art. 17, c. 2, lettera a)	5.941,60	4.202,02

Fenestrelle, 21.11.2013



Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Marinella Perrot)