



COMUNE DI DARFO BOARIO TERME
(Provincia di Brescia)

Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo di ente – anno 2015

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

PARTE I: La relazione illustrativa**INTESA SULLA DISTRIBUZIONE DEL FONDO RISORSE DECENTRATE – ANNO 2015****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 sottoscritta il 11/12/2015	
Periodo temporale di vigenza		Anno 2015	
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Segretario Generale Dott. Marino Bernardi Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): CISL-FP; FP-CGIL; UIL-FPL Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): CISL-FP; FP-CGIL; UIL-FPL	
Soggetti destinatari		Personale non dirigente	
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		a) Utilizzo risorse decentrate anno 2015: reperibilità, rischio, maggiorazione oraria, maneggio valori; b) Utilizzo risorse decentrate anno 2015: compensi per particolari responsabilità e per compiti specifici; c) Utilizzo risorse decentrate anno 2015: produttività collettiva ed individuale.	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno: <i>sottoposto ad Organo di Revisione per prescritto parere</i>	
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	<i>sottoposto ad Organo di Revisione per prescritto parere</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: Sì	
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 Sì	
		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? Sì			
Eventuali osservazioni			

I.1 - 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: identifica l'oggetto dell'intesa.

Articolo 2: le parti prendono atto della quantificazione delle risorse del fondo 2015, come costituito dall'Amministrazione Comunale con determina n. 49/330 del 26/10/2015 e riassunto in tabella analitica.

Articolo 3: Le parti definiscono i criteri per l'assegnazione e la ripartizione delle risorse.

Articolo 4: Contiene la tabella analitica del fondo completata con la destinazione delle risorse disponibili concordata nell'intesa.

Articolo 5: Disposizione per Polizia Locale.

b) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione

Sulla base dei criteri definiti nell'intesa, le risorse del Fondo sono destinate ai seguenti istituti:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	32.339,00
Progressioni orizzontali storiche	136.634,00
Indennità personale educativo asilo nido a carico fondo e oneri riclassificazione vigili	1.705,00
Indennità rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e festivo-notturno	24.000,00
Indennità per particolari responsabilità e indennità per compiti specifici	19.000,00
Maneggio valori	600,00
Progetti di incremento servizi – art. 15, c. 5 CCNL 01/04/1999	18.000,00
Produttività	51.960,00
Altri istituti: incentivi per la progettazione e incentivo recupero ICI	35.000,00

c) effetti abrogativi

L'accordo disciplina l'utilizzo delle risorse del fondo per l'anno 2015 ed abroga perciò l'analogo accordo 2014 ed eventuali precedenti accordi.

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, esplicitate nel Sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 119 del 26/10/2011 e nel Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 128 del 16/11/2011.

- e) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di *selettività delle progressioni economiche*

L'Accordo non prevede nuove progressioni economiche.

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

L'Accordo è coerente con il sistema di misurazione e valutazione delle prestazioni. Le somme stanziare ad incentivo sono subordinate a valutazione sul raggiungimento degli obiettivi assegnati e sulle caratteristiche individuali espresse in ambito lavorativo. Gli obiettivi sono assegnati ai lavoratori dai rispettivi responsabili, con riferimento al piano della performance e al P.E.G. definiti dall'Amministrazione Comunale.

L'incentivo di produttività è finalizzato a valorizzare il buon andamento dei servizi ed ha natura premiale non indifferenziata.

Dalla sottoscrizione dell'Accordo ci si attende pertanto la valorizzazione degli aspetti di produttività, responsabilità e merito del personale dipendente.

- g) altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto. =====

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria**INTESA SULLA DISTRIBUZIONE DEL FONDO RISORSE DECENTRATE – ANNO 2015****1.2 - Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

Il Fondo per le risorse decentrate dell'anno 2015 è stato quantificato dall'Amministrazione, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni e Autonomie Locali e nel rispetto delle disposizioni di legge, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili (al netto delle decurtazioni)	256.887,00
Risorse variabili (al netto delle decurtazioni)	62.351,00
Totale (al netto delle decurtazioni)	319.238,00

1.2.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**- Risorse storiche consolidate**

La parte stabile del fondo per le risorse decentrate dell'anno 2015 prevede la somma di € 202.598,00 (unico importo consolidato – art. 31, comma 2, CCNL 22/01/2004).

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

All'unico importo consolidato sopra definito sono stati aggiunti i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/01/04, ART. 32. CC. 1-2 C. 7)	21.453,00
CCNL 09/05/06 (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	9.517,00
CCNL 11/04/2008 (ART. 8. CC. 2,5,6,7 PARTE FISSA)	12.051,00

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIDETERMINAZIONE FONDO PER PROGR. STORICHE (DICH. CONG. 14 CCNL 22/01/04)	7.437,00
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO (ART.4 C. 2 CCNL 05/10/01)	15.201,00

1.2.2 - Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importo
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE (ART. 92 CC. 5-6 D.LGS. 163/06)	30.000,00
RECUPERO EVASIONE ICI (ART 3 C 57 L662/96, ART 59 C 1 L P DLGS446/97)	5.000,00
NUOVI SERVIZI O RIORG. (ART. 15 C. 5 - P.VARIAB. CCNL 01/04/99)	18.000,00
INTEGRAZIONE 1,2% (ART. 15 C. 2 CCNL 01/04/99)	20.138,00

Note:

INTEGRAZIONE 1,2% (ART. 15 C. 2 CCNL 01/04/99)

Il monte salari 1997 ammontava ad € 1.678.132,00. L'incremento pari all'1,2% di tale monte salari (€ 20.138,00) è stato autorizzato dall'Amministrazione Comunale con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 in data 27/05/2015 di approvazione del bilancio 2015 e deliberazione della Giunta Comunale n. 126 in data 21/10/2015.

NUOVI SERVIZI O RIORGANIZZAZIONE FINALIZZATA AD UN ACCRESCIMENTO DI QUELLI ESISTENTI (ART. 15 C. 5 - CCNL 01/04/99)

Ai sensi delle deliberazioni della Giunta Comunale n. 18 del 11/03/2015 e n. 126 del 21/10/2015, è stata inserita la somma di € 18.000,00 per due progetti di accrescimento dei servizi ai quali è correlato un aumento delle prestazioni del personale addetto: "Interventi per neve e ghiaccio stagione invernale 2015-2016" (€ 15.000,00) e "Interventi integrativi di sicurezza urbana" (€ 3.000,00).

QUOTE PER LA PROGETTAZIONE (ART. 92 CC. 5-6 D.LGS. 163/06):

Si precisa che trattasi di somma presunta e che l'effettiva quantificazione ed assegnazione di tale tipologia di incentivo è a cura del competente responsabile di servizio, ai sensi delle disposizioni di legge e regolamentari.

1.2.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Ai sensi dell'articolo 9, comma 2-bis, del decreto legge 31/05/2010, n. 78 convertito, con modificazioni, in legge 30/07/2010, n. 122 come modificato dall'articolo 1, comma 456 delle legge 27/12/2013, n. 147 e come chiarito dalla Circolare n. 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato, sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Decurtazione parte fissa per riconduzione a limite Fondo 2010 operata nel 2014 e aggiornata con risorse di alimentazione non inserite in quanto eccedenti i limiti 2014	2.525,00
Decurtazione operata nel 2014 per riduzione proporzionale al personale cessato – parte fissa	8.845,00
Riduzione proporzionale al personale cessato – parte variabile (art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 – L. 122/2010)	887,00
Riduzione della quota di salario accessorio prima destinato al personale ora in posizione organizzativa	9.900,00

1.2.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili (al netto delle decurtazioni)	256.887,00
Risorse variabili (al netto delle decurtazioni)	62.351,00
Totale (al netto delle decurtazioni)	319.238,00

1.3 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

1.4 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

1.4.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono specificamente regolate dal presente contratto, in quanto destinate a voci stipendiali fisse ed obbligatorie (comparto, progressioni economiche in vigore, indennità personale educativo e oneri riclassificazione vigili), a voci relative a servizi storicamente attivati e in vigore (rischio, reperibilità, differenza oraria per lavoro ordinario notturno e notturno festivo) e ad incentivi regolati da specifiche disposizioni normative (incentivi progettazione e recupero ICI) somme per totali € 234.979,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto – quota a carico fondo	32.339,00
Progressioni economiche orizzontali già assegnate al personale in servizio	136.634,00
Indennità personale educativo asilo nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	1.494,00
Oneri riqualificazione vigili urbani (art. 7, comma 4 del CCNL 31/3/1999)	211,00
Indennità di rischio, reperibilità, differenza oraria per lavoro notturno e festivo/notturno	24.000,00
Incentivi regolati da specifiche disposizioni (progettazione e recupero ICI)	35.000,00

1.4.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo
Indennità maneggio valori	600,00
Indennità specifiche responsabilità e compiti specifici (art. 17, comma 2, lett. f) e lett. i) CCNL 01/04/1999)	19.000,00
Produttività	51.960,00
Produttività per progetti ex art. 15, 5° comma CCNL 01/04/1999	18.000,00

1.4.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

1.4.4 - 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	247.678,00
Somme regolate dal contratto	71.560,00
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	319.238,00

1.4.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

1.4.6 - 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, al netto delle decurtazioni, ad € 256.887,00. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni economiche orizzontali, indennità personale educativo, oneri riqualificazione vigili) ammontano ad € 170.678,00. 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, prevalente nel complesso delle risorse effettivamente disponibili, è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'ente, coerenti con i principi del D. Lgs. n. 150/2009, con la supervisione dell'Organismo Indipendente di Valutazione. L'incentivo è finalizzato a valorizzare obiettivi di produttività e di buon andamento dei servizi ed ha natura premiale non indifferenziata.

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 economiche orizzontali.

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

Tabella 1 – Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Costituzione del Fondo	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	Fondo 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl EELL 02-05 e art. 32)	202.598,00	202.598,00	0	202.598,00
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 02-05 (Art. 32 -cc 1-2)	21.453,00	21.453,00	0	21.453,00
CCNL 04-05 (art. 4 cc. 1,4,5 parte fissa)	9.517,00	9.517,00	0	9.517,00
CCNL 06-09 (ART. 8 c. 2)	12.051,00	12.051,00	0	12.051,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
RIA ed assegni ad personam cessati (CCNL 00-01 art. 4 c. 2)	15.201,00	12.901,00	2.300,00	9.634,00
Rideterminazione PEO per incr. Stipendiali (dich. congiunta 14 CCNL 02-05 e succ.)	7.437,00	8.107,00	- 670,00	8.766,00
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	268.257,00	266.627,00	1.630,00	264.019,00
Risorse variabili				
Integrazione fino a 1,2% (art. 15 c. 2 CCNL 98-01)	20.138,00	20.138,00	0	20.138,00
Attivazione nuovi servizi (art. 15 c. 5 CCNL 98-01 parte variabile)	18.000,00	16.000,00	2.000,00	16.000,00
Recupero evasione ICI	5.000,00	1.500,00	3.500,00	1.500,00

Quote progettazione	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00
Somme non utilizzate dell'anno precedente	0	0	0	13.378,00
Totale risorse variabili	73.138,00	67.638,00	5.500,00	81.016,00
Decurtazioni del Fondo				
Decurtazione parte fissa per riconduzione a limite Fondo 2010	2.525,00	1.958,00	567,00	0
Decurtazione proporzionale stabili per cessati	8.845,00	8.845,00	0	0
Decurtazione proporzionale variabili per cessati	887,00	887,00	0	0
Decurtazione salario accessorio prima destinato al personale ora in posizione organizzativa	9.900,00	11.800,00	-1.900,00	11.150,00
Totale decurtazioni del Fondo	22.157,00	23.490,00	-1.333,00	11.150,00
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	268.257,00	266.627,00	1.630,00	264.019,00
Risorse variabili	73.138,00	67.638,00	5.500,00	81.016,00
Decurtazioni	22.157,00	23.490,00	1.333,00	11.150,00
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	319.238,00	310.775,00	8.463,00	333.885,00

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Programmazione di utilizzo del Fondo	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	Fondo 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto	32.339,00	32.577,00	-238,00	41.463,00
Progressioni economiche orizzontali in godimento	136.634,00	145.197,00	-8.563,00	153.730,00
Indennità personale educativo asilo nido e oneri riqualificazione vigili	1.705,00	1.705,00	0	2.237,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità	24.000,00	24.000,00	0	25.000,00
Incentivo recupero ICI	5.000,00	1.500,00	3.500,00	1.500,00
Quote progettazione	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Nuove progression economiche orizzontali	0	0	0	10.000,00
Indennità maneggio valori	600,00	300,00	300,00	300,00
Indennità specifiche responsabilità	19.000,00	19.000,00	0	20.000,00
Progetti incremento servizi art. 15 -5° comma	18.000,00	16.000,00	2.000,00	16.000,00
Produttività	51.960,00	40.496,00	11.464,00	33.655,00
Totale	319.238,00	310.775,00	8.463,00	333.885,00

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

1.6.1 - 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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in appositi capitoli di spesa, con costante verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività.

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

Dal rendiconto della gestione della spesa del personale per l'anno 2014 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con determinazione n. 61/336 del 06/10/2014 è impegnato ai relativi capitoli del Bilancio 2015, che presentano copertura.

Il Segretario Generale

Dr. Marino Bernardi

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

Rag. Rosalba Sangalli

Il Responsabile del Servizio Personale

Luisella Pedersoli

Prot. n. 31772
del 11/12/2015