

COMUNE DI BUSSETO
Provincia di Parma

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo anno 2015**
(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa

1.1 - 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		
Periodo temporale di vigenza		Anno 2015
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Segretario Comunale – Dott.ssa Laura Ravecchi Responsabile Area Servizi finanziari – Dott.ssa Elena Stellati Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: CGIL –FP CISL - FP Organizzazioni sindacali firmatarie: CGIL – FP Paolo D’Agostino CISL - FP
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo		a) Utilizzo risorse decentrate anno 2015 b) L’ipotesi di contratto decentrato tratta la quantificazione, la ripartizione e l’utilizzo delle risorse integrative di cui all’art. 31, commi 2 e 3 del CCNL 22.01.2004
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 L’Organo di controllo interno non ha effettuato alcun rilievo.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall’art. 10 del d.lgs. 150/2009, con deliberazione della Giunta Comunale n. 49 del 6.4.2012.
		Non è stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l’integrità previsto dall’art. 11, comma 2 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 attraverso la pubblicazione sul sito web istituzionale.
	La Relazione della Performance è stata validata dal Nucleo di Valutazione ai sensi dell’articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009.	
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)

Lettere a) b) e c): Le risorse per la contrattazione decentrata dell'anno 2014 (escluse le destinazioni fisse e vincolate, come ad es. indennità di comparto, progressioni orizzontali, ecc.) vengono erogate sulla base dei seguenti criteri:

CRITERI DI EROGAZIONE ADOTTATI:

- INDENNITA':

INDENNITA': DISAGIO

- *descrizione:DISAGIO*
- *Importo massimo previsto nel fondo € 900,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: ART. 17.2 lett. e) CCNL 1.4.1999*
- *criteri di attribuzione: personale autisti scuolabus per assenza flessibilità oraria*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: remunera attività particolarmente disagiate, quale la frammentazione oraria degli autisti scuolabus*

INDENNITA': SPORTELLO

- *descrizione:INDENNITA' SPORTELLO*
- *Importo massimo previsto nel fondo € 1.320,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: ART. 41 ccnl 22.01.2004*
- *criteri di attribuzione: personale addetto quotidianamente allo sportello con utenti*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: remunerare attività che comportano particolari disagi con il contatto quotidiano con l'utenza*

INDENNITA' DI REPERIBILITA'

- *Importo massimo previsto nel fondo € 3.500,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art. 23 CCNL 14.09.2000*
- *criteri di attribuzione: personale impegnato nel pronto intervento*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: intende remunerare il pronto intervento del personale per far fronte ad esigenze non differibili e ritenute essenziali*

INDENNITA' DI PARTICOLARI RESPONSABILITA'

- *descrizione: indennità riconosciute al personale appartenente alle categorie C alle quali sono attribuite specifiche responsabilità*
- *Importo massimo previsto nel fondo € 4.000,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art. 17 CCNL 1.4.1999 e art. 7 CCNL 9.5.2006*
- *criteri di attribuzione: personale individuato sulla base delle specifiche responsabilità attribuite*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità:premiare in modo preminente l'impegno richiesto ai dipendenti nominati responsabili del procedimento*

INDENNITA' MANEGGIO VALORI

- *descrizione: Indennità riconosciute al personale adibito in via continuativa a servizi che comportano maneggio di valori di cassa*
- *Importo massimo previsto nel fondo € 800,00 - € 1,00 al giorno*
- *Riferimento alla norma del CCNL: Art. 36 CCNL 14.9.2000*
- *criteri di attribuzione: attività di maneggio valore a seguito di nomina di agente contabile*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità: remunerazioni particolari responsabilità economo comunale, COSAP, anagrafe*

- **PROGETTI INCENTIVANTI:**

Progetto "Operatività squadra antincendio presso teatro comunale"

- *Descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività: operatività della squadra di vigilanza agli spettacoli in sostituzione del corpo dei vigili del fuoco*
- *Importo € 1.700,00*
- *criterio di remunerazione: apporto individuale al progetto*

Progetto "Allestimenti fieristici e manifestazioni"

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività: organizzazione, montaggio e allestimento delle strutture di proprietà comunale per le manifestazioni legate agli evento programmati dall'Amministrazione*
- *Importo € 2.200,00*
- *criterio di remunerazione: apporto individuale*

Progetto "Rinnovo e messa a punto segnaletica orizzontale"

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività: realizzazione e manutenzione segnaletica orizzontale*
- *Importo € 1.800,00*
- *criterio di remunerazione: apporto individuale*

Progetto "Rinnovo sistemazione archivio"

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività: catalogazione fascicoli e successiva creazione nuovo spazio archivistico con trasferimento documentazione*
- *Importo € 1.200,00*
- *criterio di remunerazione: apporto individuale*

Progetto "Fatturazione elettronica, de materializzazione , split payment e formazione personale"

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività: modifica procedure di acquisizione, registrazione e smistamento fatture, attraverso una formazione generale del personale interno della ragioneria al fine di rendere interoperabili i ruoli e successiva formazione del personale altri uffici. Progetto biennale annualità 2015 e 2016*
- *Importo € 1.900,00*
- *criterio di remunerazione: apporto individuale*

RECUPERI ICI – INCENTIVI PROGETTAZIONI LAVORI PUBBLICI E COMPENSI ISTAT"

- *descrizione e criteri di remunerazione: trattasi di incentivi previsti da leggi specifiche e i cui criteri di riparto sono regolati dalle stesse o da regolamenti comunali*

- *Importo € 10.000,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: _ D.Lgs. 163/06 art. 92 c. 5-6 per le progettazioni e CCNL 1999 art. 17 lett. g) per condoni, recupero evasione ICI e compensi ISTAT*

Il Contratto Integrativo di riferimento non determina effetti abrogativi impliciti di alcuna norma contrattuale relativa a precedenti Contratti Integrativi stipulati.

- a) 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. 195 del 19.12.2003, successivamente integrata con deliberazione della Giunta Comunale n. 96 del 19.07.2012, in coerenza con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità previste dal Titolo III del D.Lgs. n. 150/2009.

- b) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Il Contratto Integrativo di riferimento prevede una nuova progressione economica per l'anno 2015, nella categoria B per l'importo di € 288,86.

- c) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009

Il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, è stato integrato con deliberazione della Giunta Comunale n. 206 del 29.12.2010, con la disciplina per la misurazione, valutazione e trasparenza della performance; in data atto è prevista la disciplina di principio prevista nel titolo II del D.Lgs. n. 150/2009, che descrive il ciclo di gestione della performance e gli strumenti di programmazione utilizzati.

L'erogazione dei premi connessi legati alla produttività collettiva ed individuale, disciplinati dal presente Contratto integrativo, sono legati ai risultati attesi ed al raggiungimento degli obiettivi indicati nei predetti strumenti di programmazione adottati.

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 con deliberazione della Giunta Comunale n. 142 del 29.12.2014, per un totale di Euro 97.461,04, in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	73.406,56
Risorse variabili	24.464,65
TOTALE	97.871,21

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 80.507,30 e 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)	65.455,33

- 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)	
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	9.230,79
0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	0,00
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	0,00
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	0,00
TOTALE	9.230,79

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	1.515,62
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	
Rideterminazione posizioni economiche a	1.100,63

seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. l), CCNL 1/04/1999)	
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	3.204,93
Risparmi di spesa derivanti dal riassorbimento di trattamenti economici non previsti dai contratti collettivi (art. 2, comma 3, D.Lgs. 165/2001)	
TOTALE	5.821,18

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2014 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 25.688,70 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999)	562,77
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999)	10.000,00
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000)	0,00
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)	
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999)	4.871,07
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	9.844,69
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	410,77
TOTALE	25.688,70

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- Riduzioni del fondo per la parte fissa: **7.100,74** per effetto delle cessazioni personale art. 9, comma 2-bis DL 78/2010

- Riduzioni del fondo per la parte variabile: **1.634,22** per effetto delle cessazioni personale art. 9, comma 2-bis DL 78/2010

Riguardano in particolare il rispetto delle disposizioni previste dall'art. 9, comma 2-bis, del D. Lgs. n. 78/2010:

1. il fondo per le risorse decentrate per gli anni 2011-2012-2013-2014 non può superare il corrispondente ammontare relativo all'anno 2010;
2. una volta rispettato il primo vincolo, il fondo complessivamente costituito deve essere in ogni caso automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

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)	73.406,56
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	24.054,48
TOTALE	97.461,04

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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, in quanto regolate dal vigente Contratto Integrativo – parte normativa, oppure per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche pregresse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	14.019,42
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	33.913,97
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	2.462,28
Incentivi recupero ICI	3.250,00
Incentivi progettazione interna	6.750,00
Art. 15, comma 1 lett. g) CCNL 1.4.99	6.700,00
TOTALE	67.095,67

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	6.322,64
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 1/04/1999)	900,00
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	4.000,00
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	12.951,73
Indennità sportello (art. 41 CCNL 22.01.2004)	1.320,00
Progetti art. 15.5 ccnl 1.4.1999	4.871,07
Progetti art. 15.5 ccnl 1.4.1999 approvati ma non realizzati	0
TOTALE	30.365,44

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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)	67.095,67
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	30.365,44
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	0,00
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (N.B.: deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	97.461,04

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 per un totale di Euro 67.095,67

(destinazioni vincolate e storiche + destinazioni vincolate per l'espletamento dei servizi) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 73.406,56.

Si attesta altresì che le seguenti risorse con vincolo di destinazione (incentivi ICI, e incentivi progettazione) per un importo rispettivamente di € 3.250,00, e 6.750,00, sono finanziati per gli stessi importi.

- *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. 195 del 19.12.2003, successivamente integrata con deliberazione della Giunta Comunale n. 96 del 19.7.2012, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

Il Contratto Integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per l'anno 2014 per effetto dei vincoli previsti dall'art. 9, commi 1 e 21, del D.L. n. 78/2010 e successive modificazioni ed integrazioni per il quadriennio 2011/2014.

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

Composizione fondo	Importo anno 2013	Importo anno 2014	Scostamento
Risorse stabili	70.484,30	73.406,56	-2.922,26
Risorse variabili	38.129,38	24.054,48	-14.074,90
TOTALE	108.613,68	97.461,04	-11.152,64

Destinazione fondo	Importo anno 2013	Importo anno 2014	Scostamento
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	69.895,56	67.095,67	-2.799,89
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	38.718,12	30.365,37	-8.352,75
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare			
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	108.613,68	97.461,04	-11-152,64

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:

1.01.0801.0200 e 1.01.0801.0600

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 2013 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):

euro 410,17

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

Il fondo trova copertura, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui e conseguente applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato (punto 5.2 dei principi contabili):

- nel capitolo 1.01.0801.0200 per € 30.161,23
- nel capitolo 1.01.0801.0600 per € 10.000,00
- nel capitolo 1.01.0801.0500 per gli oneri riflessi

Busseto, 9 maggio 2015

Il responsabile del servizio finanziario

Dott.ssa Elena Stellati