



CITTA' DI SURBO
(PROVINCIA DI LECCE)
Via Pisanelli
SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO
TRIBUTI E PAGHE

Surbo 15/04/2013

ANNO 2012

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DEL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO

MODULO 1: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Data e provvedimento di costituzione del Fondo:

1.1 Risorse stabili

Risorse storiche consolidate (fondi ex CCNL 6.7.1995, risorse destinata al Led etc)	Ammontare € 77.905,75	Illustrazione Come sotto indicato
Incrementi previsti dai CCNL (2001, 2004, 2006, 2008)	€ 36.646,38	Come sotto indicato
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (Ria, assegni ad personam dei cessati etc)	€ 11.279,45	Come sotto indicato

Risorse storiche consolidate fondo (fondi ex CCNL 6.7.95, risorse destinate al LED etc.)

Articolo 14 comma 4 del CCNL 1 aprile 1999, il quale prevede di iscrivere una somma pari alla corrispondente riduzione del 3% del fondo per lo straordinario:**€ 588,75**

Articolo 15 comma 1 lettera a) del CCNL 1 aprile 1999, il quale prevede di iscrivere una somma pari al valore dei fondi costituiti ai sensi degli articoli 31, comma 2, lettere b), c), d), e) del CCNL 6.7.1995, nonché la quota parte delle risorse di cui alla lettera a) dello stesso art. 31 c.2 già destinate al personale delle ex qualifiche 7° e 8° incaricate dell'area delle posizioni organizzative:**€ 62.072,28**

Articolo 15 comma 1 lettera g) del CCNL 1 aprile 1999, il quale prevede di iscrivere una somma pari al valore delle risorse già destinate, per l'anno 1998, al pagamento del livello economico differenziato al personale in servizio: **€ 6.249,51 (7.358,46 – 1.118,95)**, si precisa che l'importo di € 7.358,46 è l'importo complessivo del LED, mentre l'importo di € 1.118,95 si riferisce al LED del personale ATA trasferito allo Stato;.....**€ 6.249,51**

Articolo 15 comma 1 lettera h) del CCNL 1 aprile 1999, il quale prevede di iscrivere una somma pari al valore delle risorse che erano destinate al pagamento dell'indennità di £.1.500.000 ai sensi dell'articolo 37 comma 4 del CCNL 1995; n. 5 unità:..... **€ 3.873,00**

Articolo 15 comma 1 lettera j) del CCNL 1 aprile 1999, il quale prevede di iscrivere una somma pari allo 0,52% del monte salari 1997: € **5.122,21** corrispondente, appunto, allo 0,52% del monte salari 1997 (esclusa la quota dei dirigenti) pari ad euro 985.042,03.....€ **5.122,21**

TOTALE.....€ 77.905,75

Incrementi previsti dai CCNL (2001, 2004, 2006, 2008)

Articolo 4 comma 1 CCNL 5 ottobre 2001, il quale prevede di iscrivere una somma pari al 1,1% del monte salari 1999: € **11.166,87**; il monte salari dell'anno 1999 (esclusa la quota dei dirigenti) è pari ad euro 1.015.170,42.....€ **11.166,87**

Articolo 32 comma 1 del CCNL 22 gennaio 2004, il quale prevede di iscrivere una somma pari allo 0,62% del monte salari 2001 (esclusa la quota dei dirigenti): € **6.597,21** ; il monte salari 2001 è pari ad euro 1.064.066,56;.....€ **6.597,21**

Articolo 32 comma 2 e 3 del CCNL 22 gennaio 2004, il quale prevede di iscrivere una ulteriore somma pari allo 0,5% del monte salari 2001 (esclusa la quota dei dirigenti) solo nel caso in cui il rapporto fra spese di personale ed entrate correnti risultanti dal conto consuntivo 2001 sia inferiore al 39%; tale rapporto è risultato essere pari al 28,20% e quindi è stato possibile iscrivere una ulteriore somma pari ad€ **5.320,00**

Articolo 4 comma 1 CCNL 9 maggio 2006, il quale prevede di iscrivere una somma pari al 0,5% del monte salari 2003 (esclusa la quota della dirigenza) solo nel caso in cui il rapporto fra spese di personale ed entrate correnti risultanti dal conto consuntivo 2003 sia inferiore al 39%; tale rapporto è risultato essere pari al 24,91% e quindi è stato possibile iscrivere una ulteriore somma pari ad € **5.440,00**

Dichiarazione congiunta n. 14 del CCNL 22 gennaio 2004.....€ 1.132,30

Differenza costo fasce/ tabellari 2006/2010

Articolo 8 comma 2 CCNL 11 aprile 2008 il quale prevede l'obbligo di incrementare la parte stabile per una quota corrispondente allo 0,6% del monte salari 2005 nel caso in cui il rapporto spesa di personale ed entrate correnti sia non superiore al 39%; dai dati risultanti dal conto consuntivo 2007, risulta che le spese di personale ammontano ad €1.502.210,00, le entrate correnti ammontano ad €5.703.899,00 e che il relativo rapporto è pari al 20,43%; pertanto, se si considera che il monte salari per l'anno 2005 è pari a €1.088.115,00 il valore che si può iscrivere sulla parte stabile ammonta ad€ **6.990,00**

TOTALE.....€ 36.646,38

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (Ria, etc.)

Articolo 4 comma 2 CCNL 5 ottobre 2001, il quale prevede di iscrivere una somma corrispondente all'importo della retribuzione individuale di anzianità e degli assegni ad personam goduti dal personale cessato dal servizio: € **10.641,15**; il dato fa riferimento alle cessazioni fino al 31 dicembre 2009;..... € **11.279,45**

TOTALE.....€ 11.279,45

1.2 Risorse variabili

Art. 15, comma 2, CCNL 1.4.1999	Ammontare € 11.820,00	Illustrazione Incremento 1,2% monte salari anno 1997
Art. 15, comma 5, CCNL 1.4.1999	Non presente	
Art. 15, comma 1, lettera d, CCNL 1.4.1999	Non presente	
Art. 15, comma 2, lettera k, CCNL 1.4.1999	€ 44.995,00	Come sotto indicato
Altri incrementi	€ 9.526,24	Come sotto indicato

Art. 15, comma 1, lettera K, CCNL 1.4.99

Risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione:

- Ici€ 0
- Istat.....€ 24.081,00
- Progettazione€ 18.914,00
- Avvocatura.....€ 2.000,00

TOTALE.....€ 44.995,00

Altri incrementi

Articolo 14 comma 3 del CCNL 1 aprile 1999 per risparmi lavoro straordinario accertati a consuntivo anno 2011

- Fondo straordinario € 19.625,00 meno 3% € 588,75 =..... € 19.036,25
- Straordinario pagato nel 2011.....€ 9.915,89

Differenza risparmio da utilizzare.....€ 9.120,36

Articolo 17 comma 5 del CCNL 1 aprile 1999 per risparmi di somme non utilizzate, accertate a consuntivo anno 2011.....€ 405,88

TOTALE.....€ 9.526,24

1.3 Decurtazioni del fondo

Art. 9, comma 2 bis, DL 78/2010	Ammontare Non presente	Illustrazione
Altre decurtazioni	Non presente	

1.4 Totale fondo

Parte stabile	€ 125.831,58
Parte variabile	€ 66.341,24
Totale fondo	€ 192.172,82

1.5 Risorse temporaneamente allocate fuori dal fondo (parte eventuale)

Progressioni economiche	Ammontare	Illustrazione
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL	Non presente	
Risorse previste da specifiche norme di legge	Non presente	
Altre risorse	Non presente	

MODULO 2: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2.1 Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Progressioni economiche già attribuite	Ammontare	Illustrazione
Indennità di comparto (quote a carico del fondo)	€ 73.706,00	Come sotto indicato
Altre destinazioni	€ 18.193,86	Come sotto indicato
	€ 878,48	Come sotto indicato

Progressioni economiche già attribuite

Progressioni economiche attribuite 2000/2010.....€ 93.959,99

A detrarre

- PEO collocati a riposo.....€ 11.779,38

- progressioni verticali personale in servizio.....€ 7.564,71

- differenza costo fasce/tabellari 2006/2011

(€ 1.132,30 – pensionati € 222,30).....€ 909,90

Totale progressioni economiche orizzontali da detrarre.....€ 73.706,00

Indennità di comparto (quote a carico del fondo)

Articolo 33 comma 4 lettera b e c) CCNL 22 gennaio 2004; risorse destinate all'indennità di comparto€ 18.193,86

Altre destinazioni

Articolo 7 comma 7 CCNL 31 marzo 1999; risorse destinate alla riclassificazione del personale della Polizia Municipale appartenente all'ex V qualifica funzionale..... € **878,48**

2.2 Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

	Ammontare	Illustrazione
Nuove progressioni economiche	Non presente	
Produttività	€ 7.050,48	
Turno	€ 21.000,00	Personale P.M.
Specifiche responsabilità	€ 1.500,00	Accantonamento per sostituzione Direttori assenti
Disagio	Non presente	
Rischio	€ 480,00	Allegato B) D.P.R. 347/83
Reperibilità	€ 3.545,00	Servizi demografici e tecnici
Maneggio valori	Non presente	
Personale docente ed educativo asili nido	Non presente	
Altre indennità	€ 20.824,00	Recupero annuale sul fondo 2012 (somme derivanti dai disavanzi scaturite dalle verifiche effettuate)

2.3 Destinazioni ancora da regolate (eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Alte professionalità	Non presente	
Altre destinazioni	Non presente	

2.4 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

	Ammontare	Illustrazione
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	€ 92.778,34	
Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 54.399,48	
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)	€ 44.995,00	
Totale	€ 192.172,82	

2.5 Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte eventuale)

Progressioni economiche	Non presente	Illustrazione
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL	Non presente	
Risorse previste da specifiche norme di legge	Non presente	
Altre risorse	Non presente	

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

Copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Ammontare risorse utilizzate	Illustrazione
Rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici		
Rispetto del principio di selettività delle progressioni		

MODULO 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa

3.1.1 Totale fondo	anno 2011	anno 2012	differenze
Parte stabile	€ 125.193,28	€ 125.831,58	€ 638,30 *
Parte variabile	€ 41.425,65	€ 66.341,24	€ 24.915,59
Totale fondo	€ 166.618,93	€ 192.172,82	€ 24.277,29

* Ria personale cessato

3.1.2 Risorse temporaneamente allocate fuori dal fondo (parte eventuale)

Progressioni economiche	Non presente	Illustrazione
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL	Non presente	
Risorse previste da specifiche norme di legge	Non presente	
Altre risorse	Non presente	

3.2.1 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	€ 92.778,34	
Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 54.399,48	
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)	€ 44.995,00	
Totale	€ 192.172,82	

3.2.2 Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte eventuale)

Progressioni economiche	Non presente	Illustrazione
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL	Non presente	
Risorse previste da specifiche norme di legge	Non presente	
Altre risorse	Non presente	

MODULO 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

4.1 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

Indicazione delle modalità con cui viene verificata preventivamente la copertura del Fondo con risorse di bilancio

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

Indicazione dell'effettivo non superamento del Fondo per le risorse decentrate dell'anno 2010

3.1.1 Totale fondo	anno 2010	anno 2012	differenze
Parte stabile	€ 125.193,28	€ 125.831,58	€ 638,30 *
Parte variabile	€ 54.158,30	€ 66.341,24	€ 12.182,94
Totale fondo	€ 179.351,58	€ 192.172,82	€ 12.821,24

* Ria personale cessato

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

Attestazione della effettiva copertura delle varie voci del Fondo con risorse di bilancio

IL DIRETTORE DEI SERVIZI FINANZIARI
Dott.ssa Emidia ROLLO