



COMUNE DI PIEVE DI CENTO

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 24/04/2013 Contratto 22/05/2013
Periodo temporale di vigenza		Anno 2012
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente Dott. Mario Criso Componenti Dott. Alberto Di Bella, Rag. Pierangela Serra Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, RSU Firmatarie della preintesa: FP-CGIL, CISL-FP, RSU Firmatarie del contratto: _____ (indicare le sigle firmatarie)
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2012. b) integrazione criteri indennità di rischio; b) criteri per riparto risorse attività prestate in occasione sisma
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 15/05/2013 _____ (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 PIEVE DI CENTI (BO) anno 2012

Articolo 2 Le parti prendono atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'Amministrazione in € 169.012,02.

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. Le risorse residue finanziano inoltre le indennità pagate annualmente a titolo di maneggio valori, reperibilità, particolari professionalità lett f), disagio servizio urp e disagio particolari orari. Vengono inoltre integrati i criteri per l'attribuzione dell'indennità di rischio ai sensi art. 37 CCNL 14/09/2000 e art 31 CCNL 22/1/2004 individuando tra le prestazioni di lavoro che comportano continua e diretta esposizione a rischi pregiudizievoli per la salute, attività collegate al profilo professionale di assistente sociale.

Le risorse di parte variabile per l'anno 2012, in relazione alle limitazioni imposte delle normative nazionali in materia di divieto di integrazione risorse per gli enti che non hanno rispettato il patto di stabilità nell'anno precedente, sono limitate alle risorse aggiuntive disposte ai sensi della Legge 123/2012 ovvero per attività svolte in occasione del sisma come da indirizzo dell'Amministrazione comunale disposto con deliberazione Giunta comunale n. 119 del 27/12/2012. L'erogazione di dette risorse è a cadenza annuale subordinata al raggiungimento degli obiettivi.

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; 3) compenso progettazione interna ex Merloni ripartito nel rispetto vigente normativa nazionale in materia e regolamentazione interna dell'ente, le risorse sono finanziate nel costo dell'opera.

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	21.075,20
Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – personale educativo nido d'infanzia	3.202,38
Art. 6 CCNL 5.10.2001 – indennità per personale educativo e docente	1.765,34
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	83.680,15
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	12.690,34
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	6.031,94
Art. 17, comma 2, lett. i) – compensi per specifiche	

responsabilità	
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	14.541,67
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, istat ecc.)	6.621,00
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	14.577,00
Somme rinviate	2,26
Altro ICI	4.824,74
Totale	169.012,02

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) effetti abrogativi impliciti

Il contratto non determina alcuna abrogazione delle norme dei CCDI precedenti.

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 dall'applicazione del DL 174/2012 convertito nella Legge 213/2012 la cui parametrizzazione è in relazione all'apporto individuale alle attività di prima emergenza in relazione agli eventi sismici del maggio 2012.

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 29/09/2005 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, è diretto a remunerare attività svolte con prestazioni in turno, rischiose o disagiate, compiti e ruoli di responsabilità, indennità professionali specifiche (educatrici).

In relazione allo stanziamento di specifiche somme dedicate alle attività per il sisma, i risultati attesi sono relativi all'attivazione ed erogazione di 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, 24/04/2013

IL PRESIDENTE
DELEGAZIONE PARTE PUBBLICA
Segretario Generale
Dott. Mario Criso

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 con determinazione n. Servizio Associato del Personale n. 13 del 28/12/2012 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	135.000,26
Risorse variabili	26.022,74
Residui anno precedente	7.989,02
Totale	169.012,02

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) € 121.386,85

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl € 29.948,90

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	7.153,75
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	5.769,15
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	5.852,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	11.174,00

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

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € 20.249,32

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)	8.180,39

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)	12.068,93
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

€ 34011,76

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%	
Ria personale cessato: rateo accantonato anno cessazione	
Altro: Art 11 DL 174/2012 integrazione risorse per sisma maggio 2012	14.577,00
Somme non utilizzate fondo anno precedente	7.989,02
Compensi recupero evasione Ici	4.824,74
Compensi progettazione interna ex Merloni	6.000,00
Compensi Istat	621,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

note esplicative sulle risorse variabili

ART 11 DL 174/2012 convertito nella L. 213/2012 – integrazione risorse per enti colpiti sisma maggio 2012

Ai sensi della normativa la Giunta comunale con deliberazione n. 119/2012 ha autorizzato l'integrazione delle risorse decentrate. Il monte salari calcolato secondo i criteri per l'attuazione dei commi 557 e 562 L. 296/06 ammonta ad € 1.282.859,00 per una possibilità di incremento massima di € 64.142,00 (5%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 14.577,00. Le suddette risorse previste nei capitoli di spesa del personale del Bilancio per l'anno 2012 non sono ostative al rispetto delle norme sul Patto di stabilità, rientrano nel limite di cui all'art 76 c 7 del DL 112/08, mentre non sono rilevanti ai fini del tetto di spesa per il personale per l'anno 2012.

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	€ 166.815,00
Risorse anno 2012	€ 151.863,20

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 7,22%	12.038,20
Riduzione personale trasferito per cessione servizio (parte fissa)	24.546,62
Totale riduzioni	36.584,82

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 ___%	
Totale riduzioni	0

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)	171.585,08
Risorse variabili (sezione II)	34.011,76
A) tot fondo tendenziale	205.596,84
Decurtazione risorse fisse (sezione III)	-36.584,82
Decurtazione risorse variabili (sezione III)	
B) tot decurtazioni fondo tendenziale	-36.584,82
Riepilogo Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	135.000,26
Riepilogo Risorse variabili	34.011,76
C) Totale Fondo sottoposto a certificazione	169.012,02

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	21.075,20
Progressioni orizzontali	83.680,15
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	3.202,38
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	1.765,34
Indennità di turno	7.864,61
Indennità di rischio	2.539,13
Indennità di disagio	6.031,94
Indennità di maneggio valori	1.750,00
Indennità di reperibilità	206,60
Totale	128.115,35
Destinazione vincolata: Compensi progettazioni interne/Istat/recupero ici	11.445,74
Totale	139.561,09

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	330,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	14.541,67
Produttività attività sisma	14.577,00
Totale	29.448,67

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare € 2,26

Le suddette risorse sono rinviate alla negoziazione dell'anno successivo.

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	139.561,09
Somme regolate dal contratto	29.448,67
Destinazioni ancora da regolare	2,26
Totale	169.012,02

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 € 135.000,26, 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, indennità di reperibilità, maneggio valori e disagio) ammontano a € 128.115,35. 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 dall'applicazione del DL 174/2012 convertito nella Legge 213/2012 la cui parametrizzazione è in relazione all'apporto individuale alle attività di prima emergenza in relazione agli eventi sismici del maggio 2012.

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	135.000,26	139.686,00	-4.685,74	147.038,00
risorse storiche consolidate	121.386,85	121.387,00	-0,15	121.387,00
incrementi quantificati da CCNL	29.948,90	29.949,00	-0,10	29.949,00
altri incrementi di parte stabile	20.249,32	20.249,00	0,32	20.249,00
decurtazione personale trasferito per cessione servizio (parte fissa)	-24.546,62	-24.547,00	0,38	-24.547,00
decurtazione Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio)	-12.038,20	-7.352,00	-4.686,20	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)			0,00	
Risorse variabili	4.824,74	18.448,00	-13.623,26	19.777,00
Art 15 c. 2 integrazione max 1,2%		14.577,00	-14.577,00	14.577,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni			0,00	
decurtazione Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio)		-1.069,00	1.069,00	
decurtazione Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)			0,00	
recupero evasione ICI	4.824,74	4.940,00	-115,26	5.200,00
Risorse variabili non sottoposto limiti L.122/10	29.187,02	1.869,00	27.318,02	2.672,00
quote per la progettazione interna	6.000,00	1.060,00	4.940,00	1.060,00
compensi Istat	621,00		621,00	
Risorse residue da anno precedente	7.989,02	809,00	7.180,02	1.612,00
Art 11 DL 174/2012 integrazione risorse per sisma maggio 2012	14.577,00		14.577,00	
Totale	169.012,02	160.003,00	9.009,02	169.487,00
Destinazione del Fondo certificato	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010
destinazioni non disponibili	127.973,47	124.054,00	3.919,47	140.467,00
indennità di comparto	21.075,20	21.254,00	-178,80	22.628,00
progressioni orizzontali storiche	83.680,15	86.302,00	-2.621,85	81.651,00
indennità insegnanti/educatori	4.967,72	5.036,00	-68,28	5.380,20
indennità di responsabilità			0,00	14.677,80
indennità di turno, rischio, disagio, rep.tà, valori	18.250,40	11.462,00	6.788,40	16.130,00
destinazioni vincolate	11.445,74	6.000,00	5.445,74	6.260,00
recupero evasione ICI	4.824,74	4.940,00	-115,26	5.200,00
compensi progettazione interna	6.000,00	1.060,00	4.940,00	1.060,00
compensi Istat	621,00		621,00	
destinazioni disponibili	29.592,81	29.949,00	-356,19	22.760,00
progressioni orizzontali annue			0,00	9.107,00
Indennità di rischio assistente sociale	303,80		303,80	
indennità di responsabilità	13.633,33	14.710,00	-1.076,67	
indennità di turno, rischio, disagio, rep.tà, valori		7.458,00	-7.458,00	2.330,00
Progetti specifici			0,00	
Produttività attività sisma	14.577,00		14.577,00	
Produttività individuale e collettiva		7.781,00	-7.781,00	11.323,00
destinazioni da regolare	1.078,68		1.078,68	
Totale	169.012,02	160.003,00	9.009,02	169.487,00

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 ad eccezione della quota rimasta non attribuita per il 2011 conservata con impegno a residuo, come risulta dalle determinazioni Per/4/2012.

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	86.302,00	86.302,32	0,32
Indennità di comparto	21.254,00	21.253,76	-0,24
Indennità educatrici	5.036,00	5.036,02	0,02
turno, rischio, reperibilità, maneggio valori	11.462,00	12.968,48	1.506,48
totale	124.054,00	125.560,58	1.506,58
USCITE PARTE VARIABILE			
disagio	7.458,00	4.777,22	-2.680,78
Indennità part. responsabilità lett f	14.710,00	13.141,67	-1.568,33
produttività	7.781,00	2.534,51	-5.246,49
risorse da contrattare			0,00
Totale	29.949,00	20.453,40	-9.495,60
SPESE A DESTINAZIONE VINCOLATA			
Merloni legge 109/94	1.060,00	1.060,00	0,00
ici	4.940,00	4.940,00	0,00
totale finale	€ 160.003,00	€ 152.013,98	-€ 7.989,02

Si rilevano "economie contrattuali del fondo" dell'anno precedente di importo pari a € 7.989,02 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 sottoposto a certificazione è stanziato e impegnato al Bilancio 2012 come di seguito indicato:

progressioni orizzontali consolidate, indennità di comparto, indennità personale educativo, indennità di turno, disagio urp, rischio, responsabilità sono stanziate ed impegnate nei capitoli di imputazione degli stipendi così come indicato nella propria determinazione di impegno di spesa n. 1/2012, mentre le restanti risorse relative a reperibilità, maneggio valori, disagi orari e produttività sisma sono stanziate e impegnate al capitolo 710 articolo 102 impegni n. 916, 917 e 918/2012 del Bilancio anno 2012; le risorse residue dell'anno precedente sono conservate nel medesimo capitolo/articolo a residuo nel Bilancio 2011 impegno n. 74/2011.

San Giorgio di Piano, 30/04/2013

IL RESPONSABILE
SERVIZIO ASSOCIATO DEL PERSONALE
Dott. Alberto Di Bella