

COMUNE DI PORPETTO

Contratto collettivo decentrato integrativo 2016-2018

IPOTESI di Contratto collettivo decentrato integrativo territoriale ai sensi dell'art. 6 del C.C.R.L. sottoscritta in data 19.10.2016

Relazione tecnico-finanziaria

MODULO 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per la contrattazione integrativa, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi regionali vigenti per gli enti del Comparto Unico della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, è stato quantificato, giusta determinazione n. 83 del 01.06.2016, con le modalità previste dagli artt. 73, 74 del C.C.R.L. 7.12.2006, come modificati e integrati dagli artt.34 e 35 del C.C.R.L. 06.05.2008, integrato, con deliberazione della giunta comunale n. 48 del 05.10.2016, della quota di risorse discrezionali di cui all'art.73, co. 2 lett. h) e risulta così costituito:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 20.967,12.-
Risorse variabili	€ 7.549,99.-
Totale	€ 28.517,11.-

Dettaglio voci tabella sopra riportata

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

In applicazione a quanto stabilito dall'art. 73, comma 1, del CCRL 7.12.2006, sono state consolidate le voci indicate nel disposto contrattuale alla data del 31.12.2005 incrementate degli importi stabiliti dall'art. 35 del CCRL 6.5.2008, mentre non ricorrono le fattispecie di incremento fissate dall'art. 73, co. 2 lett. g) e i) del CCRL 7.12.2006.

L'importo delle risorse stabili per l'anno 2016 è pari a quello fissato per l'annualità 2015, nel rispetto di quanto stabilito dal dall'art. 1, comma 236, della Legge 28 dicembre 2015 n.208.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono state determinate secondo quanto stabilito dall'art. 73, co. 2, lett. a), b), c),d), e), f), i), j), k) nonché dai cc.5bis e ter dell'art.20 del CCRL 1.8.2002.

Con deliberazione giuntale n. 48 del 05.10.2016 l'Amministrazione Comunale ha stabilito di incrementare il fondo per la contrattazione integrativa relativo all'anno 2016, avvalendosi della facoltà prevista dell'art. 20, comma 2, del C.C.R.L.

sottoscritto in data 01.08.2002 e dell'art. 73, comma 2, lett.h) del C.C.R.L. sottoscritto in data 07.12.2006 di un importo pari a €3.533,69.-.

L'incremento previsto dai contratti collettivi è pari all'1,3% del monte salari 1999, esclusa la quota relativa alla dirigenza, nel rispetto del limite massimo del 2,5% del medesimo monte, tenuto conto dell'importo di cui alla lettera m) del 1° comma dell'art. 20 del CCRL 1.8.2002 (1,2% del monte salari 1999) nonché dell'eventuali economie conseguenti alle trasformazioni dei rapporti di lavoro da tempo pieno a tempo parziale.

In sede di approvazione del bilancio di previsione 2016-2018 e delle successive variazioni, la spesa di personale è risultata coerente con gli obiettivi di contenimento di spesa pubblica per gli enti locali del Friuli V.G., che prevedono il contenimento della spesa di personale nei limiti del valore medio del triennio 2011-2013 al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali.

Non è stato ancora possibile quantificare eventuali risparmi da anni precedenti, poiché non si è ancora provveduto alla liquidazione di tutte le voci di salario accessorio 2015 in particolare quelle destinate alla Produttività individuale e/o collettiva.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

E' stata apportata la decurtazione prevista dall'art. 1, comma 236, della Legge 28 dicembre 2015 n.208, il quale stabilisce, che a decorrere dal 1 gennaio 2016 le risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale dipendente non possono superare il corrispondente importo dell'anno 2015, provvedendo inoltre automaticamente alla riduzione in misura proporzionale alla eventuale riduzione del personale in servizio. L'importo della decurtazione operata è pari a € 3.043,19, in tal modo l'importo del fondo per l'anno 2016 è pari a quello del 2015.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 20.967,12.-
Risorse variabili	€ 7.549,99.-
Totale	€ 28.517,11.-

Sezione V – Risorse destinate alle forme associative

In sede di prima costituzione, giusta determinazione n. 83/2016, era stata determinata la quota di fondo da assegnare ai sensi dell'art. 22 del CCRL 6.5.2008 al servizio di polizia locale gestito in forma associata tra i Comuni di San Giorgio di Nogaro, comune capo-fila, Carlino, Marano Lagunare e Porpetto. Successivamente, il Comune di San Giorgio di Nogaro ha fatto sapere per le vie brevi, che la contrattazione dei fondi per il personale di polizia locale doveva essere condotta a livello di singolo ente. Pertanto le quote assegnate sono state ricomprese tra quelle generalmente determinate per tutti i dipendenti del Comune di Porpetto.

MODULO 2 - 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 per totali € 18.846,50 relative a:

Descrizione	Importo
Salario aggiuntivo (art. 26 CCRL 26.11.2004 e art. 70 CCRL 07.12.2006)	€ 6.581,01.-
Progressioni economiche orizzontali già attuate (art. 21 comma 2 lett. b)	€ 12.238,00.-
Indennità (specifica) art. 4, comma 3) CCNL 16/7/96 (art. 16, comma 4, CCRL 1.8.2002)	€ 161,40.-
Totale	€ 18.980,41.-

Le somme suddette sono già regolate da CCDI e da disposizioni normative precedenti.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 9.536,70, di cui € 1.986,71 quota disponibile risorse fisse per eventuali progressioni economiche e € 7.549,99 così suddivisi:

Compensi incentivanti la produttività	lett.a), II c., art.21 CCRL 1/8/2002	art. 10, IV c., lett. D)	€ 3.436,31
Piani finalizzati (art.21 c.1)	€ 0,00		
Produttività collettiva e/o individuale	€ 3.436,31		
INDENNITA' (turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc.)	lett.c), II c., art.21 CCRL 1/8/2002	art. 10, IV c., lett. C)	€ 1.133,68
RISCHIO	€ 720,00		
MANEGGIO VALORI (econo mo)	€ 413,68		
REPERIBILITA'	€ 0,00		
Compenso per disagio categorie A, B, C e PLA	lett.d) II c. art. 21 CCRL 1/8/2002	art. 10, IV c., lett. C)	€ 1.080,00
Indennità specifiche responsabilità categorie B,C e PLA	lett.e) II c. art. 21 CCRL 1/8/2002	art. 10, IV c., lett. C)	€ 1.100,00
Incentivazione specifiche attività con risorse indicate nell'art.20 comma 1 lett. K)	lett.f) art. 21 CCRL 1/8/2002	indennità non previste dai vigenti Regolamenti com.li in materia	
Indennità specifiche responsabilità categorie B,C e D per qualifiche di Ufficiale d'anagrafe ed elettorale, messi notificatori, addetti di protezione civile	lett.i) II c. art. 21 CCRL 1/8/2002	art. 10, IV c., lett. C)	€ 800,00
Specifiche indennità (forme associative)	art. 48 CCRL 7.12.2006	art. 10, IV c., lett. E)	non individuate al momento figure professionali
TOTALE			€ 7.549,99

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

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	€ 18.980,41.-
Somme regolate dal contratto	€ 9.536,70.-
Destinazioni ancora da regolare	€ 0
Totale	€ 28.517,11.-

Sezione V - Risorse destinate alle forme associative.

Voce non presente.

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 del fondo ammontano a € 20.967,12.

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (salario aggiuntivo, progressioni orizzontali), compreso il fondo per il pagamento delle prestazioni straordinarie e quanto negoziato dal CCDTI, ammontano a € 18.980,41, a cui si aggiunge la quota ancora disponibile per eventuali progressioni economiche 2016 pari a € 1.986,71.-, per un totale 20.967,12.

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;

In data 20 gennaio 2014 la Giunta Comunale ha approvato, con deliberazione n. 6, il nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, come stabilito dall'art. 6 della L.R. 16/2010, che ha recepito i contenuti del D.Lgs. 150/2009 per i dipendenti degli enti locali della Regione Friuli Venezia Giulia. Con deliberazione di G.C. n. 35 del 03.08.2016 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2016, con il quale l'Amministrazione Comunale ha assegnato ai singoli responsabili di servizio le risorse finanziarie per la gestione demandando ad un successivo atto l'approvazione del Piano della Performance. Con deliberazione di G.C. 58 del 02.11.2016 è stato approvato il Piano della Prestazione per il 2016, con il quale sono stati assegnati ai singoli responsabili gli obiettivi gestionali.

c) attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

La bozza di Regolamento per le progressioni economiche, in fase di approvazione da parte dell'A.C. prevede il rispetto dei criteri di selettività, previsti dalla vigenti norme. In particolare vengono disciplinate le modalità di selezione e di valutazione. Quest'ultima prevede un primo criterio stabilito dalla media delle valutazioni del triennio precedente e il punteggio minimo di 80 per l'ammissione alla selezione. Inoltre vengono previsti ulteriori criteri di valutazione che integrano il precedente e che vengono stabili in maniera precisa e puntuale.

MODULO 3 - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

		IMPORTO 2015	IMPORTO 2016
Fondi di cui all'art.31, c.2, lett.b) c) d) e) C.C.N.L. 6/7/1995 previsti per l'anno 1998 (L.28.483.700)	art.20 c. 1 lett.a)	€ 14.710,60	€ 14.710,60
Risorse aggiuntive destinate nell'anno 1998 al trattamento accessorio ai sensi art.32 CCNL 6/7/95 e art. 3 CCNL 16/7/96	art.20 c. 1 lett.b)	€ 0,00	€ 0,00
Risparmi di gestione destinati nell'anno 1998 al trattamento accessorio ai sensi art.32 CCNL 6/7/95 e art. 3 CCNL 16/7/96	art.20 c. 1 lett.c)	€ 0,00	€ 0,00
Risorse destinate al pagamento del LED nel corso del 2001	art.20 c. 1 lett. g)	€ 2.842,05	€ 2.842,05
Importo pari al 1,2% del monte salari 1999 (pari a € 271.822,50), esclusa la quota della dirigenza	art.20 c. 1 lett. m)	€ 3.261,87	€ 3.261,87
Incremento dello 0,62% del monte salari 2001 (€ 295.217,10) esclusa la dirigenza	comma 1) art. 25 CCRL 2002/2005	€ 1.830,35	€ 1.830,35
TOTALE FONDI ART. 73 C.1 CCRL 7.12.2006		€ 22.644,87	€ 22.644,87
Importo annuo della retribuzione individuale di anzianità e degli assegni ad personam del personale cessato a far data dal 31.12.2001	art. 73, comma 2 lett.g)	€ 0,00	€ 0,00
Ulteriori risorse assegnate per l'attivazione di nuovi servizi o riorganizzazione di quelli esistenti (con incremento dotazione organica)	art. 73, comma 2 lett.i)	€ 0,00	€ 0,00
Incremento dello 0,40% del monte salari 2005 (€ 341.360,32) esclusa la dirigenza	art. 35 CCRL 6.5.2008	€ 1.365,44	€ 1.365,44
Consolidamento decurtazioni risorse 2011-2014 ai sensi dell'art.1, co. 456, L. 147/2013		€ 3.043,19	
Decurtazione risorse ai sensi dell'art.1, co. 236 L. 208/2015 - risorse stabili			€ 3.043,19
TOTALE RISORSE STABILI		€ 20.967,12	€ 20.967,12
Risorse derivanti dall'applicazione dell'art.43, della Legge 449/1997 (contratti di sponsorizzazione, convenzione, ecc).....	art. 73, comma 2 lett.a)	€ 0,00	€ 0,00
Economie derivanti dalla trasformazione dei rapporti di lavoro da tempo pieno a tempo parziale al 31.12.2006 come da art. 4 CCRL 25.7.2001	art. 73, comma 2 lett.b)	€ 0,00	€ 0,00
Risorse destinate alle indennità di cui all'art.37, comma 4, CCNL 6/7/95	art. 73, comma 2 lett.c)	€ 0,00	€ 0,00
Risorse derivanti dall'applicazione dell'art.59, comma 1, lett.p) del D.Lgs446/97 (recupero evasione Ici).....	art. 73, comma 2 lett.d)	€ 0,00	€ 0,00
Somme connesse al trattamento accessorio di personale trasferito da altri enti	art. 73, comma 2 lett.e)	€ 0,00	€ 0,00
Eventuali risparmi derivanti dalla disciplina dello straordinario di cui all'art. 17 del CCRL 1.8.200	art. 73, comma 2 lett.f)	€ 0,00	€ 0,00
Integrazione sino ad un massimo del 1,3% del monte salari 1999 (€271.822,50) fino a concurr. 2,5% medesimo monte salari	art. 73, comma 2 lett.h)	€ 3.533,69	€ 3.533,69
Ulteriori risorse assegnate per l'attivazione di nuovi servizi o riorganizzazione di quelli esistenti	art. 73, comma 2 lett.i)	€ 0,00	€ 0,00
Risparmi derivanti dalla riduzione dell'attività didattica	art. 73 c. 2 lett.j)	€ 0,00	€ 0,00
Incremento dello 0,50% del monte salari 2001 (€ 295.217,10) esclusa la dirigenza [spesa personale<39% entrate correnti secondo parametri deficitarietà per il 2015 = 22,30%]	art. 73 c. 2 lett.k)	€ 1.476,09	€ 1.476,09
Incremento dello 0,80% del monte salari 2003 (€ 317.526,30) esclusa la dirigenza [spesa personale/entrate correnti ultimo esercizio chiuso pari al 22,30%]	comma 1) lett.b) art. 74 CCRL 7.12.06	€ 2.540,21	€ 2.540,21
Risorse aggiuntive regionali finalizzate allo sviluppo delle forme associative (L.R. 1/2006) nonché al conferimento funzioni delegate (L.R. 24/2006)	c. 5 bis e ter CCRL 1/8/2002 aggiunto dall'art. 34 CCRL 6/5/2008	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazione risorse ai sensi dell'art.1, co. 236 L. 208/2015 - risorse variabili			
Risparmi anni precedenti	art. 21 c. 4 CCRL 1.8.2002	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RISORSE VARIABILI		€ 7.549,99	€ 7.549,99
TOTALE		€ 28.517,11	€ 28.517,11

E' garantito il rispetto del limite fissato dall'art. 1, comma 236, della Legge 28 dicembre 2015 n.208.

MODULO 4 - 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

Il Comune di Porpetto è sottoposto ai vincoli di contenimento della spesa pubblica per gli enti locali della Regione Aut. Friuli V.G. fissati dalla L.R. 18/2015 e dalla L.R. di stabilità per il 2016.

In sede di approvazione del bilancio di previsione 2016-2018, si è provveduto alla verifica del rispetto dei limiti fissati dalla normativa vigente nel non superamento della spesa media 2011-2013. Come si evince dal prospetto sotto riportato l'obiettivo di contenimento è correttamente rispettato nei tre esercizi del previsionale. In sede di variazione di bilancio, che interessino la spesa di personale, viene opportunamente verificato attraverso monitoraggi interni il permanere del rispetto.

ANALISI DELLA SPESA DI PERSONALE

VERIFICA VINCOLI SPESA DI PERSONALE - BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018

		2011	2012	2013	media triennio 2011-2013	2016	2017	2018
Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	(+)	€ 339.406,86	€ 323.677,70	€ 319.261,74	€ 327.448,77	€ 358.254,15	€ 339.818,00	€ 342.718,00
Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni (convenzioni, interinale, voucher lavoro accessorio, ecc.)	(+)	€ 25.197,11	€ 41.943,72	€ 30.923,87	€ 32.688,23	€ 13.660,00	€ 17.400,00	€ 17.400,00
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili (sola spesa a carico ente)	(+)	€ 5.569,78	€ 1.026,72	€ 1.550,00	€ 2.715,50	€ -		
Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22/01/2004) per la quota parte di costo a carico Amm.ne (compensi+oneri -rimborso NO IRAP)	(+)	€ 68.996,40	€ 64.046,96	€ 63.111,07	€ 65.384,81	€ 13.800,00	€ 33.230,00	€ 33.230,00
Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del d.lgs. n. 267/2000	(+)				€ -			
Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, commi 1 e 2 d.lgs. n. 267/2000	(+)				€ -			
Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro	(+)				€ -			
Spese per il personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e/o organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	(+)				€ -			
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	(+)	€ 103.185,59	€ 95.472,18	€ 96.436,30	€ 98.364,69	€ 107.050,00	€ 106.200,00	€ 106.200,00
IRAP	(+)	€ 40.500,68	€ 39.440,06	€ 35.655,60	€ 38.532,11	€ 34.600,00	€ 33.400,00	€ 33.400,00
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	(+)	€ 7.785,50	€ 6.480,76	€ 6.681,28	€ 6.982,51	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	(+)				€ -			
Altre spese (specificare)	(+)				€ -			
Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	(-)	€ -			€ -			
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale (inseriti i compensi dal 2015, prima si trovavano tra le partite di giro)	(-)	€ 679,58		€ 953,44	€ 544,34	€ 13.280,00	€ 6.640,00	€ 6.640,00
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di CENSIMENTO finanziate dall'ISTAT	(-)		€ 3.213,74	€ 1.005,12	€ 1.406,29			
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni (solo missioni)	(-)	€ 2.643,88	€ 1.955,18	€ 1.739,33	€ 2.112,80	€ 2.100,00	€ 2.100,00	€ 2.100,00
Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate	(-)				€ -			
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali	(-)		€ -		€ -			
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	(-)				€ -			
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	(-)				€ -			
Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione del codice della strada	(-)				€ -			
Incentivi per la progettazione (solo dal 2015 classificati in spesa personale)	(-)				€ -	€ 4.002,00	€ 4.002,00	€ 4.002,00
Incentivi per il recupero ICI	(-)				€ -			
Diritti di rogito solo c/ente (compresi oneri riflessi 32,8%)	(-)	€ 2.289,06	€ 1.204,03	€ 986,94	€ 1.493,34	€ 1.726,40	€ 1.726,40	€ 1.726,40
TOTALE		€ 585.029,40	€ 565.715,15	€ 548.935,03	€ 566.559,86	€ 514.055,75	€ 523.379,60	€ 526.279,60
L'ente rispetta il vincolo relativo alla spesa del personale ?						SI	SI	SI
Riduzione della spesa rispetto alla media del triennio di riferimento						-€ 52.504,11	-€ 43.180,26	-€ 40.280,26

Porpetto, 20 luglio 2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
f.to (Alessandra Vicentini)

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

A consuntivo si provvederà a una nuova determinazione dei limiti di spesa ai fini della verifica del conseguimento dell'obiettivo di contenimento della spesa di personale.

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

Tutte le risorse del fondo trovano regolare copertura nelle voci a tal fine iscritte a bilancio di previsione 2016-2018.

Porpetto, li 16 novembre 2016



IL RESPONSABILE
del Servizio Finanziario
(Alessandra Vicentini)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Alessandra Vicentini", written over the printed name in the text block above.