

**RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA DELL'ACCORDO COLLETTIVO
DECENTRATO INTEGRATIVO – FONDO PER LE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE
UMANE E PER LA PRODUTTIVITA' 2015**

Modulo I - La costituzione provvisoria del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (Quota A)

RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	ANNO 2015
Importo ex art. 31 comma 2 CCNL del 22.01.04, e s.m.i.	€ 384.528,32
Importo ex art. 4 comma 4, del CCNL del 09.05.06 Incremento dell' 0,80% sul monte salari 2003, esclusa la quota dei dirigenti	€ 13.104,18
Importo ex art. 8 comma 5, del CCNL del 11.04.08 Incremento dell' 0,60% sul monte salari 2005, esclusa la quota dei dirigenti	€ 15.017,88
Importo ex art. 32 comma 7, del CCNL del 22.01.2004 (destinato al finanziamento delle Alte Professionalità) incremento dello 0.20% sul monte salari 2001, esclusa la quota dei dirigenti, nel rispetto della disposizione comma 4, destinata al finanziamento delle Alte Professionalità	€ 4.302,56
RIDUZIONI EX ART.9 COMMA 2 BIS DELLA L.122/10, COME MODIFICATO DALL'ART.1, COMMA 456 DELLA L. N.147/2013	- € 45.730,55
TOTALE PARTE CONSOLIDATA RISORSE STABILI (A)	€ 371.222,39

Sezione II - Risorse di parte variabile (Quota B)

RISORSE VARIABILI	ANNO 2015
Art. 15 comma 5 CCNL 1.4.1999 Incrementi correlati all'attivazione e/o ampliamento di servizi, di cui al provvedimento di Consiglio Camerale n.13, del 22 dicembre 2014 (importo subordinato all'approvazione della relazione sulla performance 2015)	€ 80.000,00
Art. 15 comma 1 lettera m) CCNL 1.4.1999 Risparmi da lavoro straordinario anno 2015	€ 22.566,68
Legge n.449/97 art.43 e art.4, comma 4, del CCNL del 05.10.01 Servizi a domanda individuale Concorsi a premio (29% delle fatture emesse) Convenzioni con Enti terzi	€ 995,28 € 4.435,20
TOTALE PARTE VARIABILE (B)	€ 107.997,16
Risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 27 del CCNL del 14 settembre 2000 – compensi professionali per incarichi legali – avvocatura interna – al netto degli oneri riflessi ex art.1, comma 208, L. n.266/2005 Legge Finanziaria 2006 (importo non soggetto alle riduzioni di legge e contrattuali) (B1)	€ 451,12
TOTALE FONDO DEFINITIVO (A+B+B1)	€ 479.670,67

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

Secondo le misure di contenimento della spesa previste dall'art. 9 comma 2 bis della Legge n. 122/2010, così come modificato dall'art.1, comma 456 della L. n.147/2013 il Fondo dell'anno 2015 viene automaticamente ridotto in misura pari alle decurtazioni operate nell'anno 2014, per € 45.730,55, da considerarsi come dato storicizzato di riduzione complessiva del Fondo stesso e a valere sulla parte fissa del Fondo.

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

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO	ANNO 2015
Totale parte consolidata – Quota A	€ 371.222,39
Totale parte variabile – Quota B + Quota B1	€ 108.448,28
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 479.670,67

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

Non vi sono risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

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

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dall'ipotesi di Accordo Integrativo sottoposto a certificazione

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	ANNO 2015
Art.17, comma 2, lettera c) del CCNL di comparto del 01/04/1999 Fondo per la retribuzione di posizione e risultato delle Posizioni Organizzative e delle Alte Professionalita'	€ 119.512,63
Art.17, comma 2, lettera b) del CCNL di comparto del 01/04/1999 Fondo per corrispondere gli incrementi retributivi collegati alle progressioni economiche nelle varie categorie	€ 160.835,64
Art.33, comma 4, lettera b) del CCNL di comparto del 22/01/2004 Importi da corrispondere a titolo di indennità di comparto	€ 31.547,08
Art.8, del CCNL di comparto del 09/05/2006 Importi da corrispondere a titolo di indennità per le categorie A e B1	€ 570,24
Art.17, comma 2, lettera d) del CCNL di comparto del 01/04/1999 Importi da corrispondere a titolo di indennità di maneggio valori	€ 2.425,75
Importi per il pagamento di specifiche attività di cui e all' art.17, comma 2, lettera g, del CCNL del 01.04.99 e correlate alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. d) (concorsi a premio) dello stesso CCNL	€ 995,28

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dall'Accordo Integrativo

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALL' ACCORDO INTEGRATIVO	ANNO 2015
Importo destinato al pagamento delle indennità di responsabilità attribuite al personale delle categorie C, D	€ 42.600,00
Importo complessivo destinato a remunerare il trattamento accessorio di produttività	€ 120.732,92
Performance organizzativa (20%)	€ 24.146,58
Performance individuale (80%)	€ 96.586,34

+

Risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 27 del CCNL del 14 settembre 2000 – compensi professionali per incarichi legali – avvocatura interna – al netto degli oneri riflessi ex art.1, comma 208, L. n.266/2005 Legge Finanziaria 2006 (importo non soggetto alle riduzioni di legge e contrattuali)	€ 451,12
--	----------

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare:

Non vi sono destinazioni ancora da regolare .

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

SINTESI DEFINIZIONE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	ANNO 2015
Totale destinazioni non disponibili	€ 315.886,62
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 163.332,93
Totale altre risorse	€ 451,12
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	€ 479.670,67

Sezione V- Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non vi sono destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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

Si attesta che:

a) la spesa determinata dall'accordo collettivo decentrato integrativo, pari a € 479.670,67 trova imputazione per € 160.835,64 al sottoconto 321000 "Retribuzione ordinaria", per € 318.718,07 al sottoconto 321006 "Retribuzione accessoria", e per € 116,96 al sottoconto 247000 "Anticipi ricevuti da terzi", la cui copertura finanziaria è assicurata nell'esercizio 2015. Si sottolinea che il finanziamento degli istituti fissi è contenuto notevolmente entro i limiti delle risorse decentrate stabili, garantendo ampie possibilità di scelta, come dimostrato dal prospetto di seguito riportato:

b) in coerenza con le previsioni in materia di valutazione, meritocrazia e premialità dettate dal Decreto Legislativo n. 150/2009, l'Ente ha adottato un Sistema di misurazione e valutazione della performance, che misura, attraverso criteri selettivi l'apporto fornito in termini di performance organizzativa e individuale, al conseguimento degli obiettivi strategici e operativi previsti nel Piano della Performance: originando, poi, una distribuzione dei compensi relativi secondo i suddetti criteri selettivi e meritocratici, sulla base dell'effettivo apporto individuale.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per lo sviluppo delle risorse umane e per la produttività 2015 con il Fondo dell'anno precedente

FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONI
Art. 31 comma 2 CCNL 2002/2005 e s.m.i.: importo consolidato derivante da determinazione fondo 2012	€ 384.528,32	€ 384.528,32	
Art. 4, comma 4, CCNL del 09.05.06 Incremento dell' 0,80% sul monte salari 2003, esclusa la quota dei dirigenti	€ 13.104,18	€ 13.104,18	
Art. 32, comma 7, del CCNL del 22.01.04 e s.m.i. incremento dello 0,20% sul monte salari 2001, esclusa la quota dei dirigenti, nel rispetto della disposizione comma 4, destinata al finanziamento delle Alte Professionalità	€ 4.302,56	€ 4.302,56	
Art. 8, comma 5, del CCNL del 11.04.08 Incremento dell' 0,60% sul monte salari 2005, esclusa la quota dei dirigenti	€ 15.017,88	€ 15.017,88	
RIDUZIONI EX ART.9 COMMA 2 BIS DELLA L.122/10, COME MODIFICATO DALL'ART.1, COMMA 456 DELLA L. N.147/2013	- € 45.730,55	- € 34.746,08	
TOTALE RISORSE DI PARTE STABILE	€ 371.222,39	€ 382.206,86	
Art. 15 comma 1 lettera m del CCNL 01.04.1999 (risparmi da lavoro straordinario)	€ 22.566,68	€ 19.803,97	+ € 2.762,71

Art. 15 comma 5 CCNL 1.4.1999 incrementi correlati all' attivazione e/o ampliamento di servizi (provvedimento di Consiglio camerale n. 13, del 22 dicembre 2014, importo subordinato all'approvazione della relazione sulla performance 2015)	€ 80.000,00	€ 110.000,00	- € 30.000,00
L. n.449/97 art.43 e art. 4, comma 4, del CCNL del 05.10.01 + altri importi	€ 5.430,48	€ 2.009,69	+ € 3.420,79
Compensi per l'avvocatura interna (non soggetti alle riduzioni di legge e contrattuali)	€ 415,12	€ 8.032,96	- € 7.581,84
RIDUZIONI EX ART.9 COMMA 2 BIS DELLA L.122/10, COME MODIFICATO DALL'ART.1, COMMA 456 DELLA L. N.147/2013		- € 10.984,47	
Altre riduzioni		- € 10.943,31	
TOTALE RISORSE DI PARTE VARIABILE	€ 108.448,28	€ 117.918,74	
TOTALE FONDI	€ 479.670,67	€ 500.125,60	- € 20.454,93

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

Il sistema di pagamento degli stipendi è strutturato in modo da verificare correttamente, in sede di imputazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio, i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione. Inoltre per alcune voci, che vengono pagate l'anno successivo, vengono iscritti appositi debiti a Bilancio.

Voci di destinazione del Fondo

Le risorse finanziarie destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività trovano corretta imputazione:

- al Sottoconto 321000 "Retribuzione ordinaria", per un importo pari ad € 160.835,34
- al Sottoconto 321006 "Retribuzione accessoria", per un importo pari ad € 316.998,71 al netto di € 1.719,36 dovuto a recuperi per indennità a seguito di assenze per malattia
- al Sottoconto 247000 "Anticipi ricevuti da terzi", per un importo pari ad € 116,96
- Per un totale di Euro 479.670,67.

Il Responsabile della P.O. Disciplina del mercato e Gestione delle risorse umane

(Dott. M. Colazingari)

Il Responsabile della P.O Finanza

(Dott.ssa D. Baiano)

Il Dirigente dell' Area Servizi di supporto e per lo sviluppo
(Dott. E. Di Russo)