



# Provincia di Latina

## Settore Risorse Umane – Formazione Professionale e Lavoro

### Contratto collettivo decentrato integrativo Dirigenza - anno 2015.

#### Relazione tecnico-finanziaria

##### Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali per il personale dirigente, è stato quantificato con determinazione dirigenziale n. 60 del 21/01/2016 negli importi di seguito indicati:

| Descrizione             | Importo      |
|-------------------------|--------------|
| Fondo anno 2015         | € 472.387,81 |
| Residui anni precedenti | € 13.158,94  |
| Totale complessivo      | € 485.546,75 |

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

###### Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificato come di seguito.

###### Incrementi previsti in sede di CCNL

|   |              |
|---|--------------|
| Art. 26, c.1, lett. A - C.C.N.L. del 23.12.1999: Risorse posizione e risultato delle funzioni dirigenziali 1998 | € 470.521,72 |
| Art. 26, c.1, lett. B - C.C.N.L. del 23.12.1999: Somme derivanti dall'attuazione dell'art. 43 della L.449/97    | € 0,00       |
| Art. 26, c.1, lett. C - C.C.N.L. del 23.12.1999: Risparmi derivanti dall'art.2, c. 3, del d.lgs. 29/93          | € 0,00       |
| Art. 26, c.1, lett. D - C.C.N.L. del 23.12.1999: 1,25% del monte salari 1997 a decorrere dal 31.12.1999         | € 17.529,06  |
| Art. 26, c.1, lett. F - C.C.N.L. del 23.12.1999: Personale trasferito per decentramento e delega funzioni       | € 0,00       |
| Art. 26, c.1, lett. G - C.C.N.L. del 23.12.1999: R.I.A. e maturato economico dei dirigenti cessati dal 01.01.98 | € 99.682,14  |
| Art. 26, c.1, lett. I - C.C.N.L. del 23.12.1999: Adeguamento al principio di onnicomprensività                  | € 0,00       |
| Art. 26, c. 3 - C.C.N.L. del 23.12.1999: Incremento stabile D.O. per assunzioni dirigenti anno 1999             | € 98.643,27  |
| Art. 26, c. 4 - C.C.N.L. del 23.12.1999: Non valutabile per la mancata intesa tra ARAN e OO.SS.                 | € 0,00       |
| Art. 26, c. 5 - C.C.N.L. del 23.12.1999: 6% sul risparmio per riduzione stabile della dotazione organica        | € 1.763,24   |
| Art. 1, c. 3 - C.C.N.L. del 12.02.2002: Riduzione del fondo per incremento dello stipendio di £. 6.500.000      | -€ 13.427,88 |
| Art. 23, c. 1 - C.C.N.L. del 22.02.2006: Incremento posizione di € 520,00 per funzioni dirigenziali previste    | € 10.920,00  |
| Art. 23, c. 3 - C.C.N.L. del 22.02.2006: 1,66% del monte salari anno 2001                                       | € 23.998,70  |
| Art. 4 c. 1 - C.C.N.L. del 14.05.2007: Incremento posizione di € 1.144,00 per funzioni dirigenziali ricoperte   | € 20.592,00  |
| Art. 4, c 4 - C.C.N.L. del 14.05.2007: 0,89% del monte salari anno 2003   | € 13.634,05  |
| Art. 16, c. 1 - C.C.N.L. del 22.02.2010 Incremento posizione di € 478,40 per funzioni dirigenziali ricoperte    | € 8.611,20   |
| Art. 16 c. 4 - C.C.N.L. del 22.02.2010: 1,78% del monte salari 2005 da destinare all'indennità di risultato     | € 30.261,96  |
| Art. 5, c 4 - C.C.N.L. del 05.08.2010: 0,73% del monte salari 2007 da destinare all'indennità di risultato      | € 12.494,27  |

##### Sezione II – Risorse variabili

|   |             |
|---|-------------|
| Art. 26, c. 1, lett. E - C.C.N.L. del 23.12.1999: Specifiche disposizioni di legge (d.lgs. 163/2006 e Avvocatura) | € 50.000,00 |
| Art. 26, c. 2 - C.C.N.L. del 23.12.1999: 1,2% monte salari anno 1997  | € 16.827,74 |
| Art. 28, c. 2 - C.C.N.L. del 23.12.1999: Somme non utilizzate per la retribuzione di risultato nell'anno 2014     | € 13.158,94 |

Sezione III – Decurtazioni del fondo

| Descrizione   | Importo             |
|---|---------------------|
| Art. 9, c. 2-bis d.l. 78/2010 ( <i>stabilizzazione riduzioni</i> )  | € 360.263,95        |
| Art. 9, c. 2-bis d.l. 78/2010 ( <i>stabilizzazione riduzione su risorse con specifica destinazione all'indennità di risultato</i> ) | € 29.399,71         |
| <b>Totale riduzioni</b>   | <b>€ 389.663,66</b> |

*Nella costituzione del fondo 2015 si è proceduto alla stabilizzazione delle riduzioni che ammontano complessivamente a 360.263,95 di cui 322.993,78 - riduzione del fondo per cessazioni) e 37.270,17 - rispetto del tetto massimo individuato nel fondo per l'anno 2010.*

*Per quanto riguarda le risorse specificatamente destinate all'indennità di risultato, le stesse sono state stabilizzate per un importo pari ad € 29.399,71.*

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione             | Importo             |
|-------------------------|---------------------|
| Risorse stabili         | € 405.560,07        |
| Risorse variabili       | € 66.827,74         |
| Residui anni precedenti | € 13.158,94         |
| <b>Totale</b>           | <b>€ 485.546,75</b> |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

*Voce non presente*

**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

*Voce non presente*

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

| Descrizione                                | Importo             |
|--|---------------------|
| Indennità di posizione                     | € 260.799,40        |
| Indennità di risultato                     | € 174.747,35        |
| Somme per specifiche disposizioni di legge | € 50.000,00         |
| <b>Totale</b>                              | <b>€ 485.546,75</b> |

*L'importo dell'Indennità di Posizione risulta decurtata di €. 164.130,53 che sono stati destinati al finanziamento dell'indennità di risultato.*

Sezione III - 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 | € 972.156,99   |
| Somme regolate dal contratto     | € 1.011.703,46 |
| Destinazioni ancora da regolare  | € 0            |
| Totale                           | € 1.983.860,45 |

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

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

- Le risorse stabili ammontano a € 1.572.806,07. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative) ammontano a € 972.156,99. Pertanto si evince chiaramente che le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.*
- Gli incentivi economici sono erogati in osservanza alle norme dei vigenti CCNL. La produttività e l'indennità di risultato sono erogate in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente e dei vigenti CCID, in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la previa verifica della Struttura di Controllo e Valutazione.*
- Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni economiche orizzontali.*

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

| Descrizione             | Anno 2014      | Anno 2015      | Differenza  |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|
| Risorse stabili         | € 1.560.780,96 | € 1.572.806,07 | € 12.025,11 |
| Risorse variabili       | € 352.830,54   | € 352.441,94   | -€ 388,60   |
| Residui anni precedenti | € 68.511,23    | € 58.612,44    | -€ 9.898,79 |
| Totale                  | € 1.982.122,73 | € 1.983.860,45 | € 1.737,72  |

**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

*Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 3242 ed i relativi oneri sul capitolo 3244, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante. Le somme connesse all'erogazione degli istituti di salario accessorio aventi carattere fisso e continuativo, così come indicate nella precedente sezione VI - lettera a - del modulo II, sono allocate sui competenti capitoli di spesa relativi alle diverse strutture dell'ente, unitamente alla retribuzione fondamentale. Sono previste su specifici capitoli di bilancio inoltre le somme relative allo svolgimento di attività finanziate da specifiche disposizioni di legge (art. 15, comma 1 - lett. K: compensi previsti dal d.lgs. 163/2006 e per l'Avvocatura).*

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

*Per l'anno 2015 non è più previsto il rispetto del limite di spesa dell'anno 2010.*

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

*Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con determinazione dirigenziale n. 59 del 21 gennaio 2016 è impegnato al capitolo 3242 del bilancio 2016 ed i relativi oneri sul capitolo 3244, con la precisazione di cui alla precedente sezione I del presente Modulo IV.*