

COMUNE DI CAPRIE (TO)
Provincia di Torino

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2014**

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- unico importo consolidato anno 2004 (art. 31 – c.2 – CCNL 22/01/04)	€ 15.796,71
<i>Totale a)</i>	€ 15.796,71

b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:

- 0,62% monte salari 2001 (art. 32 – c.1 – CCNL 22/01/04)	€ 1.138,81
- 0,50% monte salari 2001 (art. 32 – c.2 – CCNL 22/01/04)	€ 918,40
- 0,5% monte salari 2003 (art. 4 – c.1 – CCNL 09/05/06)	€ 1.166,09
- 0,60% monte salari 2005 (art. 8 . c. 1 e 2 – CCNL 11/04/08)	€ 1.286,39
<i>Totale b)</i>	€ 4.509,69

c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

- risparmi spesa per trattamenti economici riassorbiti (art. 2 - c. 3 - D.Lgs. 165/01)	€ -
- incremento valori posizioni economiche rideterminate (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/04, n. 4 CCNL 9/05/06 e 2 CCNL 31/07/09)	€ -
- incrementi stabili dotazione organica o servizi (art. 15 – c. 5 – CCNL 01/04/99)	€ 2.889,17
- retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale comunque cessato dal servizio - dal 01/01/00 (art. 4 - c.2 - CCNL 05/10/01)	€ -
- altre risorse fisse con carattere di continuità	€ 4.612,51
<i>Totale c)</i>	€ 7.501,68

Totale Risorse Stabili € 27.808,08

Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

- introiti da contratti di sponsorizzazione e accordi di collaborazione; convenzioni con soggetti pubblici e privati; contributi dell'utenza (art. 4-c.4- CCNL 5/10/01)	€ -
- risparmi di gestione (art. 43 - c. 5 - L. 27/12/97, n. 449)	€ -
- quote per la progettazione (art. 92 D. Lgs. 12/04/2006, n. 163)	€ 1.511,71
- quota recupero evasione ICI (art.3 - c. 57 - L.23/12/1996, n. 662 e art. 59 - c.1 - lett. p) D. Lgs. 15/12/1997, n. 446)	€ 755,86
- specifiche disposizioni di legge (art. 15 – c.1 – lett. k) CCNL 01/04/99)	€ -
- risparmi da straordinari accertati a consuntivo(art.15-c.1-lett.m) CCNL 1/4/99)	€ -
- Lettera K) 1° c.D42 art. 15 - razionalizzazione delle spese risparmio 2012	€ 383,57
- ampliamento servizi e/o nuove attività (art. 15 - c. 5 - CCNL 1/4/1999)	€ -
- integrazione 1,2%, monte salari 1997 (art. 15 - c. 2 - CCNL 1/4/1999)	€ 1.053,44
- quota parte rimborso spese notifiche atti amm.ne fin. (art. 54 CCNL 14/9/2000)	€ -
- altre risorse variabili	€ -
Totale Risorse Variabili	€ 3.704,58

- somme non utilizzate fondo anno precedente € -

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo parte fissa limite 2010	€	-
- decurtazione fondo parte fissa riduzione proporzionale personale	€	-
- altre decurtazioni del fondo parte fissa	€	-
Totale decurtazioni parte fissa	€	-
- decurtazione fondo parte variabile limite 2010	€	-
- decurtazione fondo parte variabile riduzione proporzionale personale	€	-
- altre decurtazioni del fondo parte variabile	€	383,57
Totale decurtazioni parte variabile	€	383,57
Totale decurtazioni	€	383,57

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	27.808,08
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€	-
= totale risorse stabili	€	27.808,08
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	3.704,58
- (meno) decurtazioni delle risorse variabili	€	383,57
= totale risorse variabili	€	3.321,01
c) totale fondo sottoposto a certificazione	€	31.129,09
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)		

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

VOCE NON PRESENTE

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

- indennità di comparto quota a carico fondo	€	4.533,94
- progressioni orizzontali storiche	€	22.129,89
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professional.	€	-
- produttività/performance collettiva	€	-
- produttività/performance individuale	€	-
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€	-
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 26.663,83

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€	-
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno	€	-
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€	360,00
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€	2.221,25
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€	2.267,57
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€	-
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 4.848,82

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€	-
- accantonamento (art.32, c.7, CCNL 22/01/2004-alte professionalità)	€	-
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		€ -

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€	26.663,83
b) totale Sezione II – Mod. II	€	4.848,82
c) totale Sezione III – Mod. II	€	-
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>	€	31.512,65

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

- a) Le risorse stabili ammontano a € 27.808,08, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 26.663,83. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.
- b) Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'ente in coerenza con il D.L.vo 150/2009.
- c) Per l'anno 2014 non sono previste progressioni orizzontali.

**MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO
DELL'ANNO PRECEDENTE**

	ANNO 2013	ANNO 2014
a) risorse storiche consolidate:	€ 15.796,71	€ 15.796,71
b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	€ 4.509,69	€ 4.509,69
c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 7.501,68	€ 7.501,68
d) decurtazioni fondo parte stabile (fissa)	€ -	€ -
<i>Totale risorse stabili</i>	€ 27.808,08	€ 27.808,08
a) risorse variabili	€ 4.171,35	€ 3.704,58
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
c) decurtazioni fondo parte variabile	€ 850,34	€ 383,57
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 3.321,01	€ 3.321,01
<i>Totale generale risorse</i>	€ 31.129,09	€ 31.129,09

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ad un unico capitolo di spesa, precisamente il cap. 120/24/1 cod. 1.01.02.01 - cap. 120/26/1 cod. 1.01.02.01 (oneri riflessi a carico dell'ente) e al cap. 180/2/3 cod. 1.01.02.07 (IRAP), quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il limite di spesa del fondo dell'anno 2014 risulta rispettato, in quanto il totale del fondo 2013 era pari a € 31.129,09. Si evidenzia che la somma di €. 383,57, derivante dall'applicazione dei piani triennali di razionalizzazione della spesa, non incide sul vincolo di spesa 2013/2014, come più volte evidenziato in atti della Corte dei Conti al riguardo.

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 è impegnato sui capitoli del redigendo bilancio 2015 - gestione residui sugli interventi cap. 120/24/1 cod. 1.01.02.01 - cap. 120/26/1 cod. 1.01.02.01 (oneri riflessi a carico dell'ente) e al cap. 180/2/3 cod. 1.01.02.07 (IRAP)

