

**RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA DELL' ACCORDO COLLETTIVO
DECENTRATO INTEGRATIVO – FONDO PER LE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE
UMANE E PER LA PRODUTTIVITA' 2016**

Modulo I - La costituzione definitiva 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 2016
Importo ex art. 31 comma 2 CCNL del 22.01.04, e s.m.i.	€ 387.464,11
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 RISORSE STABILI (A)	€ 374.158,18
Riduzioni a valere per il solo anno 2016 in applicazione della disciplina prevista dall'art.1, comma 236, della Legge 208/2015	- € 5.712,34
TOTALE RISORSE STABILI utilizzabili (A)	€ 368.445,84

Sezione II - Risorse di parte variabile (Quota B)

RISORSE VARIABILI	ANNO 2016
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 21 dicembre 2015 (importo subordinato all'approvazione della relazione sulla performance 2016)	€ 80.000,00
Art. 15 comma 1 lettera m) CCNL 1.4.1999 Risparmi da lavoro straordinario anno 2016	€ 21.208,83
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	€ 1.435,50 € 1.472,41
Riduzioni a valere per il solo anno 2016 in applicazione della disciplina prevista dall'art.1, comma 236, della Legge 208/2015	- € 1.589,57
TOTALE RISORSE DI PARTE VARIABILE (B)	€ 102.527,27
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)	€ 3.986,82
TOTALE FONDO DEFINITIVO (A+B+B1)	€ 474.959,93

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 è stato 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 a valere sulla quota di parte stabile. Le ulteriori riduzioni previste, per l'anno 2016, ai sensi della L. n.208/2015 (Legge di stabilità 2016) art.1, comma 236, ammontano a complessivi € 7.473,04.

Sezione IV- Sintesi della costituzione provvisoria del Fondo

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO	ANNO 2016
Totale parte consolidata – Quota A	€ 374.158,18
Totale parte variabile	€ 108.103,66
Totale riduzioni operate ai sensi di legge	- € 7.301,91
TOTALE FONDO	€ 474.959,93

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'Accordo Integrativo

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	ANNO 2016
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 Professionalità'	€ 98.778,75
Art.17, comma 2, lettera b) del CCNL di comparto del 01/04/1999 Fondo per corrispondere gli incrementi retributivi collegati alle progressioni economiche nella varie categorie	€ 170.653,34
Art.33, comma 4, lettera b) del CCNL di comparto del 22/01/2004 Importi da corrispondere a titolo di indennità di comparto	€ 30.810,37
Art.8, del CCNL di comparto del 09/05/2006 Importi da corrispondere a titolo di indennità per le categorie A e B1	€ 559,50
Art.17, comma 2, lettera d) del CCNL di comparto del 01/04/1999 Pagamento delle indennità di maneggio valori	€ 2.504,80
Importi per il pagamento di specifiche attività di cui è 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	€ 1.435,50

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dall'ipotesi di Accordo Integrativo

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALL' ACCORDO INTEGRATIVO	ANNO 2016
Importo destinato al pagamento delle indennità di responsabilità attribuite al personale delle categorie C, D	€ 32.600,00

Importo complessivo destinato a remunerare il trattamento accessorio di produttività	€ 133.630,65
Performance organizzativa (20%)	€ 26.726,13
Performance individuale (80%)	€ 106.904,52

+

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)	€ 3.986,82
--	------------

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

SINTESI DEFINIZIONE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	ANNO 2016
Totale destinazioni non disponibili	€ 304.742,26
Totale destinazioni specificamente regolate dall'Accordo Integrativo	€ 166.230,85
Totale altre risorse	€ 3.986,82
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	€ 474.959,93

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 € trova imputazione per € 170.653,34 al sottoconto 321000 "Retribuzione ordinaria", per € 302.323,53 al sottoconto 321006 "Retribuzione accessoria", e per € 1.983,06 al sottoconto 247000 "Anticipi ricevuti da terzi" la cui copertura finanziaria è assicurata nell'esercizio 2016. 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 2016 con il Fondo dell'anno precedente

FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	ANNO 2016	ANNO 2015	VARIAZIONI
Art. 31 comma 2 CCNL 2002/2005 e s.m.i.:	€ 387.464,11	€ 384.528,32	€ 2.935,79
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	- € 45.730,55	
Riduzioni a valere per il solo anno 2016 in applicazione della disciplina prevista dall'art. 1, comma 236 della L. 208/2015	- € 5.712,34		- € 5.712,34
TOTALE RISORSE DI PARTE STABILE	€ 368.445,84	€ 371.222,39	- € 2.776,55
RISORSE DI PARTE VARIABILE			
Art. 15 comma 1 lettera m del CCNL 01.04.1999 (risparmi da lavoro straordinario)	€ 21.208,83	€ 22.566,68	- € 1.357,85
Art. 15 comma 5 CCNL 1.4.1999 incrementi correlati all' attivazione e/o ampliamento di servizi (provvedimento di Consiglio camerale n. 13, del 21 dicembre 2015, importo subordinato all'approvazione della relazione sulla performance 2016)	€ 80.000,00	€ 80.000,00	
L. n.449/97 art.43 e art. 4, comma 4, del CCNL del 05.10.01 + altri importi	€ 2.677,11	€ 5.430,48	- € 2.753,37
Riduzioni a valere per il solo anno 2016 in applicazione della disciplina prevista dall'art. 1, comma 236 della L. 208/2015	- € 1.589,57		- € 1.589,57
TOTALE RISORSE DI PARTE VARIABILE	€ 102.527,27	€ 107.997,16	- € 5.469,89
Compensi per l'avvocatura interna (non soggetti alle riduzioni di legge e contrattuali)	€ 3.986,82	€ 451,12	+ € 3.535,70
TOTALE FONDI	€ 474.959,93	€ 479.670,67	- € 4.710,74

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.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2015 risulta rispettato

Si attesta che è stato rispettato, in applicazione delle disposizioni normative vigenti (L. 208/216 art.1, comma 236), il limite di spesa del Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività 2015 pari a € 479.670,67, dato il totale complessivo del Fondo provvisorio 2016 che ammonta ad € 474.959,93.

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

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

- al Sottoconto 321000 "Retribuzione ordinaria", per un importo pari ad € 170.653,34
- al Sottoconto 321006 "Retribuzione accessoria", per un importo pari ad € 302.323,53
- al Sottoconto 247000 "Anticipi ricevuti da terzi", per un importo pari ad € 1.983,06

Per un totale di Euro 474.959,93

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)