



Comune di Cefalù

(Provincia di Palermo)

Codice Fiscale n. 00110740826
Sede: Corso Ruggiero 139 - 90015 Cefalù
Settore Personale/Settore Finanziario



Contratto Collettivo Decentrato Integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2017

Relazione illustrativa

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione	Accordo utilizzo risorse: Contratto:	
Periodo temporale di vigenza	ANNO 2017	
Composizione della delegazione trattante anno 2017	Parte Pubblica: Presidente: Dott.ssa Sergi Maria Rosaria Componenti: Dott.ssa Costantino Giuseppina; Dott.ssa Vacca Giuseppa; Dott.ssa Di Fatta Concetta Arch. Di Trapani Simone Parte Sindacale Firmatarie del contratto: Parte Sindacale Firmatarie del contratto:	
Soggetti destinatari	Personale non dirigente del comparto Regioni ed autonomie locali di categoria A – B – C – D.	
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2017.	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti predefinitici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di Controllo interno alla Relazione illustrativa.	La certificazione dell'Organo di revisione unico è stata acquisita in data
		L'Organo di revisione unico
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	Con Deliberazione di Giunta Municipale n. 26 del 16.02.2017 è stato approvato il Piano Triennale della prevenzione della Corruzione e della Trasparenza con allegato codice di comportamento - triennio 2017-2019, previsto dall'art. 10 del D. Lgs.vo 150/2009, pubblicato unitamente agli allegati per la trasparenza sul sito istituzionale del Comune sezione trasparenza, sottosezione altri contenuti – Prevenzione della corruzione – altri contenuti – corruzione. Con deliberazione di G.M. n.7 del 18/01/17 è stato approvato il piano delle performance 2017/2019 in esercizio provvisorio, con deliberazione di Giunta Municipale n.254 del 12/12/2013 è stato approvato il Sistema di valutazione permanente. Con deliberazione di Giunta Municipale n.181/2014 è stato approvato il Piano delle Azioni Positive per il Triennio 2014/2016. Con deliberazione di Giunta Municipale n. 210 del 25/09/18 è stato approvato il Piano triennale delle azioni positive 2018/2020. Con deliberazione di Giunta Municipale n.59 del 20/03/2018 è stato approvato il Piano Triennale di prevenzione e Corruzione e della Trasparenza (P.T.P.C.T.) per il triennio 2018/2020 con allegato codice di comportamento, pubblicato unitamente agli allegati per la trasparenza sul sito istituzionale del Comune sezione trasparenza, sottosezione altri contenuti – Prevenzione della corruzione – altri contenuti - corruzione.

Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) Illustrazione di quanto disposto dall'Accordo per l'utilizzo delle risorse per l'anno 2017

FONDO MIGLIORAMENTO SERVIZI

La Giunta Municipale, con deliberazione n. 104 del 05/06/2017 ad oggetto "*Indirizzi su istituti contrattuali*" ha dettato indirizzi, autorizzando il Settore personale ad impegnare le somme necessarie a garantire per i mesi di giugno, luglio ed agosto 2017 gli istituti contrattuali del turno, della reperibilità, del rischio per le figure previste nel contratto decentrato, relativamente al personale a tempo determinato;

La Giunta Municipale, con deliberazione n. 114 del 30/06/2017 ad oggetto "FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2017- PROROGA ISTITUTI CONTRATTUALI PERSONALE- ATTO DI INDIRIZZO" ha dato indirizzo all'Ufficio del personale di prorogare, in attesa di definire in sede di contrattazione decentrata il fondo delle risorse stabili e variabili relativo all'anno 2017, gli istituti contrattuali relativi alla turnazione e alla reperibilità al personale dei servizi individuati precedentemente per l'effettuazione di tali istituti.

Con determinazione del Sett. Demografici - Personale e servizi cimiteriali n.102 del 03/07/2017, nelle more della definizione degli atti relativi alla costituzione del fondo relativo all'anno 2017 e all'approvazione del bilancio di previsione è stato assunto l'impegno di spesa sull'apposito capitolo al fine di procedere per il personale a tempo indeterminato a tutti gli istituti contrattuali, già autorizzati nell'anno 2017, con direttive precise anche per il personale a tempo determinato:

- € 65.000,00 sul capitolo n. 2170 FMS per indennità
- € 15.900,00 sul capitolo n. 2170/5 per oneri riflessi su FMS
- € 5.525,00 sul capitolo n. 2170/6 per IRAP su FMS

Con determinazione n. 24 Uff. Staff Segretario-Unità' Organizz. di Coordinamento dell'11/12/17 "COSTITUZIONE FONDO PER LE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE- ANNO 2017" il procedimento di calcolo seguito per la quantificazione delle risorse del F.M.S. è stato effettuato sulla base delle regole definite dagli articoli 31 e 32 del C.C.N.L. del 22/01/2004, e tenuto conto delle disposizioni dell'art. 9, comma 2 bis del decreto legge n.78/2010, nonché del comma 456, dell'art. 1, della legge n.147/2013 (legge di stabilità 2014), tenuto conto della legge n.208/ del 28/12/15 (legge di stabilità 2016) all'art.1, comma 236, del successivo decreto legislativo 75/17 art. 23, comma 2 di abrogazione del comma 236, art. 1 Legge 208/15.

Richiamate le disposizioni di cui al D. Lgs. 75/2017, art. 23, comma 2, e precisamente :
"Nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato. Per gli enti locali che non hanno potuto destinare nell'anno 2016 risorse aggiuntive alla contrattazione integrativa a causa del mancato rispetto del patto di stabilità interno del 2015, l'ammontare complessivo delle risorse di cui al primo periodo del presente comma non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015, ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio nell'anno 2016. "

Dato atto che il Comune di Cefalù ha rispettato il Patto di stabilità, come si evince dai monitoraggi trasmessi al MEF ;

- Tenuto presente quindi che la nuova norma pone l'anno 2016 come punto di riferimento ai fini del non superamento delle risorse destinabili al trattamento accessorio del 2017 e che, pertanto con la citata determinazione Ufficio di Staff n.24/2017 si è costituito il fondo risorse decentrate anno 2017, formato dalla parte stabile (confermando le stesse risorse dell'anno 2016), e dalla parte variabile;

Tenuto conto, che il Fondo delle risorse per l'anno 2017, costituito con determinazione Ufficio di Staff n. 24/17 ricalca pedissequamente il fondo così come costituito nell'anno 2016 e non potrebbe essere diversamente e precisamente:

- che il fondo delle risorse decentrate stabili risulta costituito dall'ammontare del fondo dell'anno 1998 ai sensi dell'art. 31 del CCNL del 6.7.95, integrato dai risparmi derivanti da part-time per un totale di euro 232.406,50, cui va aggiunto una quota parte dello straordinario del personale della 8° q.f. pari ad euro 2.582,20.
 - che ai sensi dell'art. 15 comma 1, lettera g), del CCNL dell'1.4.99, le risorse destinate al Livello Economico Differenziato nell'anno 98 – 99 hanno integrato il fondo rispettivamente per euro 22.402,27 ed euro 5.474,08 e quindi, per un totale di euro 27.876,35, tenuto conto della decurtazione a seguito del trasferimento del personale ATA allo Stato.
 - che ai sensi dell'art. 15, comma 1, lettera h), del CCNL le risorse destinate alla corresponsione della indennità di euro 774,69 di cui all'art. 37, comma 4, del CCNL del 6.7.95, al personale della 8 q. f. , pari a 6 unità ammonta ad euro 4.648,14.
 - che ai sensi dell'art. 14, comma 4, i risparmi derivanti dalla decurtazione annuale a decorrere dal 31.12.99 del fondo del lavoro straordinario ammontano ad €. 6.191,81;
 - che ai fini di dare attuazione al comma 2 bis, dell'art. 9, del D. L.78/2010 i risparmi derivanti dalla decurtazione annuale del 3% del fondo del lavoro straordinario relativo agli anni 2010 – 2011 – 2012- 2013 – 2014 - 2015 – 2016 non sono stati conteggiati al fine di non superare il tetto del fondo dell'anno 2010;
 - che ai sensi dell'art. 15 comma 1 lettera j del CCNL lo 0,52% sul monte salari dell'anno 1997 quantificato in euro 2.867.259,69 è pari ad euro 14.909,75;
 - che ai sensi dell'art. 4 comma 1 del CCNL del 5/10/2001, l'1,1% del monte salari dell'anno 1999 quantificato in euro 3.205.700,80 è pari ad euro 35.262,00;
 - che, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del CCNL del 5.10.2001, le risorse per recupero di salario anzianità del personale cessato dal servizio è pari ad euro 27.762,82;
 - che, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del CCNL del 5.10.2001, le risorse per recupero di salario anzianità del personale cessato dal servizio negli anni 2010 – 2011 – 2012 – 2013 – 2014 -2015 non sono state conteggiate al fine di non superare il fondo dell'anno 2010;
 - che ai sensi dell'art. 32 comma 1 del CCNL del 22.01.04, l'incremento dello 0,62% calcolato sul monte salari 2001 è pari ad euro 55.502,94.
 - che ai sensi del CCNL del 11.04.2008 art. 8 comma 1, comma 2 e comma 3, l'incremento non è stato effettuato;
 - che ai sensi dell'art. 4 del CCNL del 31.07.09 l'incremento non è stato effettuato giusta attestazione del Responsabile Economico Finanziario, apposta in calce alla richiesta prot. n° 91 dell'11.03.2010;
 - che per tutto quanto sopra specificato la somma totale del F.M.S.- Risorse stabili risulta essere euro 407.142,49;
 - che ai sensi dell'art. 31 comma 3, del CCNL del 22.01.2014, le risorse del fondo sono state integrate con gli importi qui di seguito elencati che hanno le caratteristiche di eventualità e di variabilità;
 - che ai sensi dell'art. 33, comma 5, del CCNL del 22.01.2004 il recupero dell'indennità di comparto per il personale cessato dal servizio pari ad euro 12.217,44;
 - che ai fini di dare attuazione al comma 2 bis, dell'art. 9, del D.L. 78/2010 il recupero per l'anno 2009 è di €. 1.045,06 anziché di €. 2.145,06 al fine di non determinare un aumento del fondo dell'anno 2010;
 - che ai sensi dell'art. 34 comma 4 del CCNL 22.01.2004 il recupero degli importi fruiti per progressione economica orizzontale dal personale cessato dal servizio, pari ad euro 38.702,33;
- Dare atto che, al fine di dare attuazione al comma 2 bis, dell'art. 9 del D.L. 78/2010 le risorse per recupero progressione economica orizzontale del personale cessato dal servizio negli anni 2010 -2011 – 2012 – 2013 – 2015 – 2016 non sono state conteggiate al fine di non superare il tetto del fondo dell'anno 2010;
- Dare atto che per quanto concerne la riduzione del fondo destinato al trattamento accessorio del personale si è dato riferimento alle disposizioni di cui al citato art.23, comma 2 e precisamente:
- “Nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità*

dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016"

Rilevato che per la costituzione del fondo 2016 si è tenuto conto dell'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale in servizio e del personale assumibile ai sensi della normativa vigente nel 2016;

Considerato che:

- ai sensi dell'art. 54 del CCNL del 14.09.2000 il rimborso previsto, così come per gli anni precedenti, per spese notificazioni atti è di euro 2.500,00 pari al 50% della spesa prevista, al fine di non superare il tetto del fondo 2010;
- per tutto quanto sopra specificato, la somma totale del fondo delle risorse decentrate variabili ammonta ad €. 53.419,77;

Dato atto precisamente che nell'anno 2017 si è così costituito:

- il fondo delle riserve stabili ammonta a €. 407.142,58, che il fondo risorse variabili a €. 53.419,77, con un totale pari a €. 460.562,35;

Dare atto che per quanto sopra, la decurtazione sulla somma di €. 460.562,35 è pari ad €. 60.195,50, che ha diminuito le risorse variabili, che risultano pari a € 0,00 e la differenza ancora da decurtare pari ad €. 6.775,73 ha diminuito le risorse stabili, per l'anno 2017 risulta un fondo miglioramento servizi di € 400.366,85 parte stabile, parte variabile € 0,00.

Che, pertanto, l'importo del Fondo miglioramento Servizi per l'anno 2017 è pari ad euro 400.366,85.

In data 27/12/2017 è stato sottoposto a contrattazione sindacale il prospetto di costituzione del fondo produttività del personale dipendente relativo all'anno 2017 e relativa proposta di utilizzo avanzata d'ufficio, sulla base dei dati consolidati.

L'accordo definitivo per l'utilizzo del FMS 2017 è avvenuto nella seduta del 27/12/2017, così come integrata nella seduta del 02/02/18, giusti verbale del 27 dicembre 2017 e del 02/02/18.

Con determinazione n.196 del 29/12/2017, a seguito dell'accordo raggiunto il 27/12/17, sono stati assunti gli impegni di spesa;

- che giusta attestazione del 07/11/2018, del responsabile del settore Finanziario gli impegni risultano così di seguito assunti sui capitoli 2170 e 2170/1:
 - €. 65.000,00 imp. 729/2017 (det. 102/2017) – “Imp. Spesa proroga istituti contrattuali Fondo Miglioramento Servizi anno 2017.”;
 - €. 123.545,39 imp. 1569/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
 - €. 34.069,60 imp. 1656/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;

-che gli impegni per oneri riflessi e per IRAP risultano così di seguito, assunti sui capitoli 2170/2, 2170/3, 2170/5 e 2170/6:

- €. 2.478,96 imp. 1658/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa irap Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det..”;
- €. 10.454,00 imp. 1657/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa oneri Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det..”;
- €. 15.900,00 imp. 730/2017 (det. 102/2017) – “Imp. Spesa oneri Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det..”;

- €. 35.100,00 imp. 1570/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa oneri Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det..”;
- €. 5.525,00 imp. 731/2017 (det. 102/2017) – “Imp. Spesa irap Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det..”;
- €. 10.921,04 imp. 1571/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa irap Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det..”;

-Con la sopra citata attestazione del 07/11/2018, il responsabile del settore Finanziario ha certificato che la spesa complessiva di euro 177.751,86, relativa alla progressione economica orizzontale conseguita nei decorsi anni dal personale dipendente (euro 139.973,86), nonché quella relativa all’indennità di comparto per tutto il personale (euro 35.608,74), e dell’indennità goduta dal personale di asilo nido (euro 2.169,26), è allocata nei pertinenti capitoli inerenti la retribuzione, mentre la rimanente somma è stata assunta ai capitoli 2170 e 2170/1 F.M.S con gli impegni assunti con determinazione n.102/17 e 196/17.

Oggetto dell’Accordo e composizione delle delegazioni

Determinazione del fondo e presa d’atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dal Responsabile del Settore Personale con determinazione Ufficio di Staff n. 24 dell’11.12.2017

Viene definito l’ammontare del fondo per le progressioni economiche storiche

Viene definito l’ammontare del fondo per le indennità di comparto

Viene definito il fondo per la remunerazione particolari responsabilità Cat. “B”, “C”, “D”

Viene definito il fondo per specifiche responsabilità

Viene definito il fondo per incentivare la produttività

Viene definito il fondo per remunerare l’indennità al personale dell’asilo nido

Viene definito il fondo per il 50% ai Messi Notificatori

L’ipotesi di accordo in oggetto come da seduta tenutasi il 27/12/17, a seguito di convocazione con nota prot. nr. 36724 del 13/12/17, accordo così come integrato con seduta del 02/02/18, ha riguardato la distribuzione delle risorse decentrate destinate all’incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività determinate per l’anno 2017 dall’Amministrazione in applicazione degli art. 31 e 32 del CCNL 22.1.2004 come integrate dalle risorse previste da specifiche norme di legge definisce i criteri di ripartizione delle medesime nel modo seguente:

- conferma per l’anno 2017 delle risorse necessarie al finanziamento dell’indennità di asilo nido;
- determinazione per l’anno 2017 delle risorse destinate ed utilizzate per le progressioni economiche in essere;
- determinazione per l’anno 2017 delle risorse necessarie al finanziamento dell’indennità di comparto di cui all’art. 33 del CCNL 22/1/2004 per la parte a carico del fondo;
- determinazione degli oneri relativi alle indennità derivanti direttamente dal CCNL e di quelle oggetto dei successivi articoli;
- conferma della destinazione di una quota prevalente di risorse all’incentivazione della produttività individuale e collettiva, correlata alla valutazione delle prestazioni dei singoli, delle strutture in cui operano e dell’intero ente e finalizzata a valorizzare la partecipazione, il contributo al miglioramento organizzativo ed il conseguimento di livelli più elevati di efficacia ed efficienza.

Le risorse finanziate da specifiche disposizioni di legge di cui all’art. 15 comma 1 lettera k) del CCNL 1.4.1999 sono previste nel bilancio e corrisposte secondo criteri previsti dai rispettivi regolamenti.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse a seguito accordo sindacale del 27/12/17 e 02/02/18, giusta proposta di utilizzo inviata alle OO.SS. e alle RSU in data 13/12/17 con prot. nr. 36724.

Le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
--------------	---------

Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 133.141,69
Art.17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	€ 139.973,86
Art. 17, comma 2, lett. d) e lett. f) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, disagio	€ 60.673,30
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche Responsabilità	€ 23.000,00
Art. 17, comma 2, lett. i) – specifiche responsabilità categorie “B”, “C”, “D”	€ 3.300,00
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 35.608,74
Art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000 e CCNL	€ 2.169,26
Art.54 CCNL 14/09/2000 Spese notificazione atti al	€ 2.500,00
Totale	€ 400.366,85

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

L'art. 31 comma 1 del CCNL 22.01.2004 stabilisce che le risorse decentrate sono quantificate annualmente dagli enti secondo i criteri definiti nel medesimo CCNL che le suddivide in:

- risorse stabili, che comprendono le fonti di finanziamento espressamente indicate dai CCNL e che hanno la caratteristica della certezza, della stabilità e della continuità nel tempo;
- risorse variabili, che comprendono tutte le fonti di finanziamento eventuali e variabili da utilizzare secondo le previsioni del contratto decentrato integrativo per le indennità e gli istituti incentivanti.

Le risorse stabili dell'anno 2017 ammontano complessivamente a euro 407.142,58, le risorse variabili sono state quantificate in euro 53.419,77,

la decurtazione ai sensi dall'art. 9, comma 2 bis, del D L. 78/2010 per le cessazioni anno 2017, ammontante a euro 53.419,77, va a diminuire le risorse variabili, nonché euro 6.775,73 va a diminuire le risorse stabili e quindi per un totale di decurtazioni pari a euro 60.195,50.

Il fondo 2017 risulta complessivamente quantificato per un importo totale di euro 400.366,85.

C) effetti abrogativi impliciti

L'accordo prevede che dalla sua entrata in vigore cessino di avere efficacia tutte le disposizioni contenute in precedenti contratti e accordi decentrati relativi alle materie trattate.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto verso il personale si applicano le disposizioni regolamentari per la valutazione e la premialità del personale ricomprese nel vigente Regolamento per la disciplina degli uffici e dei servizi.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche:

L'ipotesi di accordo non contiene alcuna previsione di progressioni orizzontali, peraltro normativamente bloccate dall'art. 9 del DL 78/2010.

F) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività, ci si attende un incremento della produttività di tutto il personale.

Cefalù, li 08/11/2018
 IL RESPONSABILE SETTORE PERSONALE
 (Forte Concetta Annamaria)

IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO
 (Rag. Giuseppe Curcio)



Comune di Cefalù

(Provincia di Palermo)

Codice Fiscale n. 00110740826

Sede: Corso Ruggiero 139 - 90015 Cefalù

Settore Personale/Settore Finanziario



Contratto Collettivo Decentrato Integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2017.

Relazione tecnico-finanziaria

III.1 - Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato con determinazione dell'Ufficio Staff Segretario –Unità organizzativa di coordinamento n. 24 del 11-12-2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 407.142,58
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 53.419,77
Decurtazione – applicazione art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 60.195,50
Totale risorse	€ 400.366,85

III.1.1 - Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “storica” del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 234.988,70

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl:

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 lett. g	€ 27.876,35
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 lett. h	€ 4.648,14
CCNL 01/04/1999e 22/01/2004 art. 15 c. 1 lett. M e art. 31 c.2	€ 6.191,88
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 lett. j	€ 14.909,75
CCNL 05/10/2001 art. 4 c. 1	€ 35.262,00
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 27.762,82
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 55.502,94

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	

III.1.2 - Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 5	
Art. 15, comma 1, lett. m)	
Art. 33, comma 5, CCNL 22/01/2004	€ 12.217,44
Art. 34, comma 4, CCNL 22/01/2004	€ 38.702,33

Art.54 CCNL 14/09/2000 rimborso spese notificazione atti	€ 2.500,00
Totale	€ 53.419,77

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

III.1.3 - Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sul fondo degli enti del comparto Regioni ed autonomie locali opera solo l'eventuale decurtazione prevista dall'art. 9 comma 2 bis del DL 78/2010 secondo le disposizioni indicate dalle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze, dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n.12/2011 e n.16/2012, nonché del comma 456, dell'art. 1, della legge n.147/2013 (legge di stabilità 2014).

Al fine di dare attuazione al comma 2 bis, dell'art. 9 del D.L. 78/2010 le risorse per recupero progressione economica orizzontale del personale cessato dal servizio negli anni 2010 -2011 – 2012 – 2013 – 2015 – 2016 non sono state conteggiate al fine di non superare il tetto del fondo dell'anno 2010;

Per quanto concerne la riduzione del fondo destinato al trattamento accessorio del personale si è tenuto conto delle disposizioni di cui al citato art.23, comma 2 “*Nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016*”

III.1.4 - Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e	€ 407.142,58
Risorse variabili	€ 53.419,77
Totale fondo	€ 460.562,35
B) Decurtazioni del Fondo +-+	
Decurtazione risorse fisse aventi certezza carattere di stabilità e	€ 6.775,73
Decurtazione risorse variabili	€ 53.419,77
Totale decurtazioni fondo	€ 60.195,50
D) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e	€ 400.366,85
Risorse variabili	€ 0,00
Totale Fondo sottoposto a	€ 400.366,85

III.1.5 - Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non prevista per gli enti del comparto Regioni ed autonomie locali

III.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III.2.1 - 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 € 186.249,02 relative a, così come da proposta di utilizzo inviata alle OO.SS. e RSU con nota prot. nr. 36724 del 13/12/17, e di cui all'accordo del 27/12/17 e successivo del 02/02/18

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 35.608,74
Progressioni orizzontali	€ 139.973,86
Indennità asilo nido	€ 2.169,26
Totale	€ 177.751,86

III.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 222.614,99 di cui 133.141,69 destinati a premiare e valorizzare la performance individuale, così come da proposta di utilizzo delle risorse avanzata con nota prot. nr. 36724 del 18/12/17 e di cui all'accordo del 27/12/17 e seduta del 02/02/18.

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno – festivo	€ 60.673,30
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 23.000,00
Specifiche responsabilità personale B, C e D - Art. 17, comma 2, lettera i) del CCNL 01.04.1999 e CCNL 22/01/2004 art.36, c.2	€ 3.300,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 133.141,69
Art.54 CCNL 14/09/2000 Spese notificazione atti 50%	€ 2.500,00

III.2.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

III.2.4 - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Dato atto che il Fondo Miglioramenti servizi nell'anno 2017, costituito con la citata determinazione Ufficio di Staff del Segretario Generale n.24 dell'11/12/2017, è così costituito:

- il fondo delle riserve stabili ammonta a €. 407.142,58, che il fondo risorse variabili a €.53.419,77, con un totale pari a €. 460.562,35;
- che le decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità ammontano a €. 6.775,73 e le decurtazioni risorse variabili a €. 53.419,77 per un totale da decurtare pari a €. 60.195,50;
- il fondo totale sottoposto a certificazione, a seguito costituzione di cui alla determinazione n.24/17 del Segretario Generale e dell'accordo di utilizzo di cui alla riunione sindacale del 27/12/17 e successiva del 02/02/18 ammonta a €.400.366,85;

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 177.751,86
Somme regolate dal contratto	€ 222.614,99
Totale	€ 400.366,85

Gli impegni di spesa per il FMS anno 2017 ammontano a € 400.366,85, come di seguito specificato:

ai Capitoli 2170 e 2170/1 (impegni assunti con determinazione n.102/17 e 196/17):

- €. 65.000,00 imp. 729/2017 (det. 102/2017) – “Imp. Spesa proroga istituti contrattuali Fondo Miglioramento Servizi anno 2017.”;
- €. 123.545,39 imp. 1569/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
- €. 34.069,60 imp. 1656/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;

Oltre alla spesa di cui sotto ammontante a euro 177.751,86 allocata nei pertinenti capitoli di bilancio inerenti la retribuzione:

La spesa complessiva di euro 177.751,86 è relativa:

- alla progressione economica orizzontale conseguita nei decorsi anni dal personale dipendente (euro 139.973,86);
- all'indennità di comparto per tutto il personale (euro 35.608,74);
- all'indennità goduta dal personale di asilo nido (euro 2.169,26).

Inoltre ai Capitoli 2170/2, 2170/3, 2170/5 e 2170/6 sono stati assunti gli impegni di spesa per oneri riflessi e irap come di seguito :

- €. 2.478,96 imp. 1658/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa irap Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
- €. 10.454,00 imp. 1657/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa oneri Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
- €. 15.900,00 imp. 730/2017 (det. 102/2017) – “Imp. Spesa oneri Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
- €. 35.100,00 imp. 1570/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa oneri Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
- €. 5.525,00 imp. 731/2017 (det. 102/2017) – “Imp. Spesa irap Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;
- €. 10.921,04 imp. 1571/2017 (det. 196/2017) – “Imp. Spesa irap Fondo Miglioramento Servizi anno 2017 personale a tempo ind. e det.”;

III.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

III.2.6 - 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 (vedi Allegato);

Le risorse stabili ammontano a € 400.366,85, e finanziano completamente le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità). 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;

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.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di valutazione.

Il compenso correlato alla performance individuale e collettiva è attribuito previo raggiungimento dell'obiettivo individuale e collettivo a coloro che hanno dato concreto apporto al raggiungimento dello stesso. L'indennità di reperibilità è rimessa alle previsioni contrattuali del CCNL; l'indennità di maneggio valori è riconosciuta al personale che è adibito in maniera continuativa e prevalente a servizi che comportano il maneggio di valori di cassa per un importo proporzionale al valore medio mensile dei valori maneggiati, con l'individuazione di un importo minimo e per le sole giornate nelle quali sia effettivamente adibito a tali servizi; l'indennità di rischio è erogata per le sole posizioni che comportano continua e diretta esposizione a rischi pregiudizievoli per la salute e per l'integrità personale sulla base della ore di effettiva prestazione lavorativa; l'Indennità di particolare responsabilità è attribuita per le posizioni che comportano l'esercizio di particolari responsabilità con riferimento agli obiettivi assegnati nella programmazione annuale delle attività ed è finalizzata a riconoscere e valorizzare, nell'ambito dell'articolazione organizzativa dell'ente, l'assunzione di specifiche responsabilità da parte del personale dipendente di categoria B, C e D non titolare di posizione organizzativa, in coerenza con l' inquadramento posseduto e senza che l'indennità possa essere usata a compensazione dello svolgimento di mansioni superiori; i compensi correlati a specifici progetti sono attribuiti previo raggiungimento dell'obiettivo del progetto solo a coloro che hanno dato concreto apporto al raggiungimento dello stesso.

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

Per l'anno in corso (2017) non è stata prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del DL. 78/2010.

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo 2016.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>			
<i>Risorse storiche</i>			
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	€ 234.988,70	€ 234.988,70	€ 0,00
<i>Incrementi contrattuali</i>			
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 lett. g	€ 27.876,35	€ 27.876,35	€ 0,00
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 lett. h	€ 4.648,14	€ 4.648,14	€ 0,00
CCNL 01/04/1999e 22/01/2004 art. 15 c. 1 lett. M	€ 6.191,88	€ 6.191,88	€ 0,00
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 lett. j	€ 14.909,75	€ 14.909,75	€ 0,00
CCNL 05/10/2001 art. 4 c. 1	€ 35.262,00	€ 35.262,00	€ 0,00
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 27.762,82	€ 27.762,82	€ 0,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 55.502,94	€ 55.502,94	€ 0,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>			
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2			
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14			
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)			
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>			
Totale	€ 407.142,58	€ 407.142,58	€ 0,00
<i>Risorse variabili</i>			
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>			
Art. 15, comma 5 CCNL 01/04/1999			-
Art.54 CCNL 14/09/2000 rimborso spese	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) CCNL 01/04/1999	€ 38.702,33	€ 38.702,33	€ 0,00
Art. 33, comma 5 CCNL 22/01/2004	€ 12.217,44	€ 12.217,44	€ 0,00
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>			
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura			
Altro (economie art.16 DL 98/2011 max presunto)			
<i>Totale risorse variabili</i>			
Totale	€ 53.419,77	€ 53.419,77	€ 0,00

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
<i>Decurtazioni del Fondo</i>			
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazione proporzionale stabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazione proporzionale variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Risorse fisse	€ 407.142,58	€ 407.142,58	€ 0,00
Risorse variabili	€ 53.419,77	€ 53.419,77	€ 0,00
Decurtazioni	€ 60.195,50	€ 60.195,50	€ 0,00
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Totale	€ 400.366,85	€ 400.366,85	€ 0,00

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo 2016, dando atto che, pur essendosi costituito il FMS 2016 tenendo conto della capacità assunzionale, non essendosi di fatto effettuate nell'anno 2016 le assunzioni e tenuto conto delle riduzioni per le 4 unità cessate nell'anno 2016, l'impegno di spesa da euro 149.117,93 è stato assunto sul bilancio 2016 al capitolo 2170 per l'importo di euro 123.545,39, con conseguente riduzione dell'importo erogabile per la produttività per la differenza pari ad euro 25.572,54;

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	€ 35.854,52	€ 35.608,74	-€ 245,88
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	€ 148.225,04	€ 139.973,86	-€ 8.251,18
Indennità asilo nido	€ 2.169,26	€ 2.169,26	€ 0,00
Totale	€ 186.248,92	€ 177.751,86	-€ 8.497,06
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio	€ 80.000,00	€ 60.673,30	-€ 19.326,70
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 24.000,00	€ 23.000,00	-€ 1.000,00
Specifiche responsabilità personale B, C e D - Art. 17, comma 2, lettera i) del CCNL 01.04.1999 e CCNL 22/01/2004 art.36, c.2	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 104.317,93	€ 133.141,69	+€ 28.823,76
Art.54 CCNL 14/09/2000 Spese notificazione atti	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 0,00
Totale	€ 214.117,93	€ 222.614,99	+€ 8.497,06
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>			
Altro - destinazione da impegnare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altro - riduzione importo erogabile per produttività.	€ 25.572,54	€ 0,00	-€ 25.572,54
Totale	€ 25.572,54	€ 0,00	+€ 25.572,54
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>			
Non regolate dal decentrato	€ 186.248,92	€ 177.751,86	-€8.497,06
Regolate dal decentrato impegnate	€ 188.545,39	€ 222.614,99	+€8.497,06
Ancora da impegnare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riduzione importo erogabile per produttività	€25.572,54	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 400.366,85	€ 400.366,85	€ 0,00

III.4 - Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

III.4.1 - 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 in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 2170, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante. Le quote relative alle progressioni economiche orizzontali attribuite, l'indennità di comparto a carico del fondo, l'indennità di asilo nido a carico del fondo sono imputate ai rispettivi capitoli di bilancio relativi alle retribuzioni fisse del personale.

III.4.2 - 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 2016 risulta rispettato.

III.4.3 - 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 con determinazione del Settore Ufficio di Staff del segretario n.24 dell'11/12/2017 trova imputazione ai capitoli 2170 del bilancio 2017 e singoli capitoli di spesa del personale per l'importo relativo alle progressioni orizzontali attribuite, all'indennità di comparto e all'indennità goduta dal personale di asilo nido, così come da accordo in data 27/12/17 e successivo del 02/02/18.

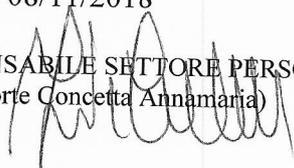
Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 2170/5 del bilancio e singoli capitoli di spesa del personale per l'importo relativo alle progressioni orizzontali attribuite, all'indennità di comparto e all'indennità goduta dal personale di asilo nido.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 2170/6 del bilancio e singoli capitoli di spesa del personale per l'importo relativo alle progressioni orizzontali attribuite, all'indennità di comparto e all'indennità goduta dal personale di asilo nido.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Cefalù, li 08/11/2018

IL RESPONSABILE SETTORE PERSONALE
(Forte Concetta Annamaria)



IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO
(Rag. Giuseppe Curcio)

