# RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

## CONSORZIO UNIVERSITA' ROVIGO

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 2016.

**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 dall'Amministrazione con deliberazione n. 16 del 15/06/2016 nei seguenti importi:

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| Risorse stabili | 30.000,00 |
| Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | |
| Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | |
| Totale risorse | 30.000,00 |

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 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 30.000,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | |

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 | |
| CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) | |
| CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14<br>CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO) | |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | |
| CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari | |
| Altro | |

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

| Descrizione* | Importo |
|---|---|
| Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge | |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | |

| | |
|---|---|
| Art. 15, comma 2 | |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | |
| Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori | |
| Somme non utilizzate l'anno precedente | |
| Altro | |

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| **Parte stabile** | |
| Trasferimento personale ATA | |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7<br>CCNL 1/4/1999 articolo 19 | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) | |
| Totale riduzioni di parte stabile | |
| **Parte variabile** | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) | |
| Totale riduzioni di parte variabile | |
| **Totale generale riduzioni** | |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| Risorse stabili | 30.000,00 |
| Risorse variabili | |
| Residui anni precedenti | |
| Totale | 30.000,00 |

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 7.151,21 relative a:

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| Indennità di comparto | 4.543,20 |
| Progressioni orizzontali | 2.608,01 |
| Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa | |
| Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000) | |
| Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001) | |
| Altro – recupero ex art. 4 | |
| Totale | 7.151,21 |

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL, di progressioni economiche orizzontali pregresse e di disposizioni legislative: art. 4 del D.L: 16/2014 convertito in Legge 68/2014.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 22.848,79, così suddivise:

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| Indennità di turno | |
| Indennità di rischio | |
| Indennità di disagio | |
| Indennità di maneggio valori | |
| Lavoro notturno e festivo | |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 7.000,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 15.848,79 |
| Altro | |

Sezione III - (eventuali) 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 | 7.151,21 |
| Somme regolate dal contratto | 22.848,79 |
| Destinazioni ancora da regolare | |
| Totale | 30.000,00 |

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. 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;
Le risorse stabili ammontano a € 30.000,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 30.000,00. 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 dell'OIV.
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 (2016) è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali, non essendo stato prorogato il blocco determinato dall'art. 9 del D.L. 78/2010, per effetto della Legge 190/2014 (Legge di stabilità 2015). Le modalità di attribuzione delle progressioni economiche orizzontali sono previste dal Sistema di misurazione e valutazione della performance, dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo 2015 – 2017 e dall'Accordo sull'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2016.

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

| *Descrizione* | Anno 2015 | Anno 2016 |
|---|---|---|
| Risorse stabili | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Risorse variabili | | |
| Residui anni precedenti | | |
| Totale | 30.000,00 | 30.000,00 |

**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 programmatoria della gestione

Il controllo dei limiti di spesa del fondo viene effettuato sulla base dei dati che è possibile, in ogni momento estrapolare dal sistema di contabilità del personale.

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 2015 risulta rispettato:

- È prevista la progressione economica orizzontale del 50% degli aventi diritto, ovvero di un dipendente.

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 deliberazioni n. 16 del 15/06/2016 impegnato al Titolo-Missione-Programma 04041 codice 1010101000 del bilancio di previsione 2016-2018.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al Titolo-Missione-Programma 04041 codice 1010201000 del bilancio di previsione 2016-2018.

Le somme per IRAP sono impegnate al Titolo-Missione-Programma 04041 Codice 1020101000 del bilancio di previsione 2016-2018.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Direttore

Dott. Roberto Mazzoni