

COMUNE DI GARDONE RIVIERA
Provincia di Brescia

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
E RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
AL CONTRATTO INTEGRATIVO ANNO 2013**

PARTE I: La relazione illustrativa

Modulo 1 – Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

Modulo 1 – Scheda 1.1: Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relativa agli adempimenti di legge

Data di sottoscrizione	23 dicembre 2013
Periodo temporale di vigenza	Anno 2013
Composizione della delegazione trattante	Parte pubblica: Segretario Generale OO.SS. invitate alla contrattazione: CISL – CGIL – SILPOL – DICCAP OO.SS. firmatarie: CISL – CGIL – SILPOL - DICCAP
Soggetti destinatari	Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo	Utilizzo risorse decentrate anno 2013
Interventi dell'Organo di controllo interno	La certificazione dell'organo di controllo interno è stata acquisita in data 20 dicembre 2013
Attestazione del rispetto degli obblighi di legge	Il “Piano della performance” è stato adottato. Il “programma triennale per la trasparenza e l'integrità” è stato adottato. L'amministrazione garantisce la trasparenza in ogni fase del ciclo di gestione della performance attraverso la pubblicazione sul sito web degli atti relativi. La relazione della performance non è stata validata dall'OIV ai sensi dell'art. 14, comma 6, del D.Lgs. n. 150/2009 in quanto i Comuni non sono destinatari diretti della norma.

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 dal contratto integrativo

In fase di negoziazione del CCDI sono stati disciplinati gli istituti contrattuali demandati a tale livello di relazioni sindacali. Il contratto integrativo di riferimento prevede i seguenti istituti:

- a) indennità di turno personale di vigilanza: € 5.545,56 (art. 22 CCNL 14 settembre 2000);
- b) indennità di rischio squadra operai e giardinieri: € 2.430,00 (art. 37 CCNL 14 settembre 2000);
- c) indennità maneggio valori: € 360,00 (art. 36 CCNL 14 settembre 2000);
- d) compensi per particolari posizioni di lavoro e responsabilità: € 3.500,00 (art. 17, lett. f), del CCNL 1 aprile 1999);
- e) compensi specifiche responsabilità derivanti dalla qualifica di Ufficiale di Stato Civile e Anagrafe: € 600,00 (art. 17, lett. i), del CCNL 1 aprile 1999);
- f) incentivo di produttività a favore dei messi notificatori € 92,68 (art. 54 CCNL 14 settembre 2000)
- g) compensi progettazioni: € 5.000,00 (art. 92, commi 5 e 6, del D.Lgs. n. 163/2006);
- h) compensi recupero evasione ICI: € 6.000,00 (art. 59, comma 1, lett. p), del D.Lgs. n. 446/1997;
- i) compensi derivanti dall’attuazione dell’art. 43 della legge n. 447/97 (contratti di sponsorizzazione): € 2.435,88;
- l) compensi diretti ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi, attraverso la corresponsione di compensi correlati al merito ed all’impegno di gruppo per centro di costo e/o individuale:
 - € 17.188,00: fondo per la qualità della prestazione individuale rispetto agli obiettivi gestionali di miglioramento definiti nel “Piano della performance”
 - € 18.712,54: fondo per la qualità della prestazione individuale rispetto agli obiettivi gestionali di sviluppo ordinario
 - € 3.089,44: progetto di miglioramento e potenziamento della sicurezza sul territorio.

b) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del fondo.

Le risorse per la contrattazione decentrata dell’anno 2013 (escluse le destinazioni fisse e vincolate) ammontano ad € 64.954,10 vengono erogate sulla base dei seguenti criteri:

- a) indennità di turno personale di vigilanza: € 5.545,56 (art. 22 CCNL 14 settembre 2000). L’indennità viene liquidata con cadenza mensile in base al servizio effettivamente svolto.
- b) indennità di rischio squadra operai e giardinieri: € 2.430,00 (art. 37 CCNL 14 settembre 2000). L’indennità viene liquidata con cadenza mensile al personale preventivamente individuato nella misura prevista dal CCNL.
- c) indennità maneggio valori: € 360,00 (art. 36 CCNL 14 settembre 2000). L’indennità giornaliera stabilita in € 1,54 viene corrisposta per le sole giornate di effettivo servizio.
- d) compensi per particolari posizioni di lavoro e responsabilità: € 3.500,00 (art. 17, lett. f), del CCNL 1 aprile 1999). I compensi vengono liquidati a consuntivo.
- e) compensi specifiche responsabilità derivanti dalla qualifica di Ufficiale di Stato Civile e Anagrafe: € 600,00 (art. 17, lett. i), del CCNL 1 aprile 1999). I compensi vengono erogati a consuntivo al personale effettivamente incaricato nella misura di € 300,00/cadauno.

f) incentivo di produttività a favore dei messi notificatori € 92,68 (art. 54 CCNL 14 settembre 2000). L'incentivo viene liquidato a consuntivo in relazione al rimborso spese introitato dal Comune con un tetto massimo di € 92,68 pari al liquidato anno 2010.

g) compensi progettazioni: € 5.000,00 (art. 92, commi 5 e 6, del D.Lgs. n. 163/2006). I compensi vengono liquidati in conformità al vigente "Regolamento comunale per la ripartizione del fondo incentivante art. 18 legge 11 febbraio 1994, n. 109 e successive modifiche ed integrazioni".

h) compensi recupero evasione ICI: € 6.000,00 (art. 59, comma 1, lett. p), del D.Lgs. n. 446/1997. I compensi vengono liquidati a consuntivo in conformità al vigente "Regolamento per la disciplina dell'imposta comunale sugli immobili";

i) compensi derivanti dall'attuazione dell'art. 43 della legge n. 447/97 (contratti di sponsorizzazione): € 2.435,88. I compensi vengono liquidati a consuntivo in conformità al vigente "Regolamento per la disciplina delle attività e la gestione di sponsorizzazioni".

l) compensi diretti ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi, attraverso la corresponsione di compensi correlati al merito ed all'impegno di gruppo per centro di costo e/o individuale:

- € 17.188,00: fondo per la qualità della prestazione individuale rispetto agli obiettivi gestionali di miglioramento definiti nel PRO contenente la relazione della performance. Il fondo viene liquidato sulla base delle relazioni dei responsabili del servizio che prende in considerazione il budget di settore ed il budget di obiettivo. Il budget previsto per ogni obiettivo viene distribuito fra tutti coloro che hanno partecipato alla realizzazione dello stesso, escluse le posizioni organizzative ed in percentuale rispetto all'apporto individuale e tenendo conto della valutazione conseguita nella scheda di valutazione della prestazione individuale dei risultati.

- € 18.712,54: fondo per la qualità della prestazione individuale rispetto agli obiettivi gestionali di sviluppo ordinario. Il fondo viene liquidato a consuntivo in base alle schede di valutazione redatte dai responsabili del servizio con applicazione dei parametri e dei criteri previsti dalla "Metodologia di valutazione della performance del Comune di Gardone Riviera".

- € 3.089,44 progetto di miglioramento e potenziamento della sicurezza sul territorio.

Detti fondi vengono liquidati a consuntivo mediante utilizzo delle procedure di valutazione previste dalla vigente "Metodologia di valutazione delle performance del Comune di Gardone Riviera" con riferimento alla qualità della prestazione individuale rispetto agli obiettivi gestionali di miglioramento ed agli obiettivi gestionali di sviluppo ordinario definiti nel P.R.O. contenente la relazione della performance.

c) Gli effetti abrogativi impliciti

Il contratto integrativo di riferimento non determina effetti abrogativi impliciti di alcuna norma contrattuale relativa a precedenti Contratti Integrativi stipulati.

d) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa.

Le risorse decentrate vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, come definiti dalla "Metodologia di valutazione delle Performance del Comune di Gardone Riviera", approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 187 del 19 dicembre 2012, in coerenza con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità previste dal Titolo III del D.Lgs. n. 150/2009, i cui principi sono stati recepiti nel "Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi" approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 41 del 18 marzo 2011.

- e) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche.

Il contratto integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per l'anno 2013.

- f) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (P.R.O. contenente la relazione della performance) adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del D.Lgs. n. 150/2009.

Ai sensi dell'art. 47 del vigente "Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi" con il quale è stata recepita in data 18 marzo 2011 la disciplina di principio prevista nel Titolo II del D.Lgs. n. 150/2009, il ciclo di gestione della performance si sviluppa nelle seguenti fasi:

- definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- rendicontazione dei risultati.

L'erogazione dei premi connessi legati alla produttività collettiva ed individuale, disciplinati dal presente Contratto integrativo, sono legati ai risultati attesi ed al raggiungimento degli obiettivi indicati nei predetti strumenti di programmazione adottati.

- g) Altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto.

- parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

PARTE II: La relazione tecnico finanziaria

Modulo 1 – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa.

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2013 è stato costituito con deliberazione della Giunta Comunale n. 83 del 29 maggio 2013, per un totale di € 129.487,38, in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	€ 115.073,30
Risorse variabili	€ 14.414,08
Totale	€ 129.487,38

Sezione 1 – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 115.073,30 e sono così determinate:

Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 31, comma 2, del CCNL 22 gennaio 2004 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2003, secondo la previgente disciplina contrattuale di cui all'art. 15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi:

Descrizione	Importo
Unico importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, comma 2, CCNL 22 gennaio 2004)	€ 97.926,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede CCNL

Si tratta degli incrementi contrattuali previsti dai vari CCNL di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
0,62% monte salari 2001 (art. 32, comma 1, CCNL 22 gennaio 2004)	€ 3.370,96
0,50% monte salari 2001 (art. 32, comma 2, CCNL 22 gennaio 2004)	€ 2.718,51
0,20% monte salari 2001 (art. 2, comma 7, CCNL 22 gennaio 2004)	€ 0
0,50% monte salari 2003 (art. 4, comma 1, CCNL 9 maggio 2006)	€ 3.146,61
0,60% monte salari 2005 (art. 8, comma 2, CCNL 11 aprile 2008)	€ 3.978,31
Totale	€ 13.214,39

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, comma 2, CCNL 5 ottobre 2001)	€ 3.932,91

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2013 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano ad € 14.414,08 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Somme derivanti dall'attuazione dell'art. 43 della L. n. 447/1997 (contratti sponsorizzazioni) art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1 aprile 1999)	€ 2.435,88
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi – compensi progettazioni (art. 92, commi 5 e 6, del D.Lgs. n. 163/2006)	€ 5.000,00
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi – recupero evasione ICI (art. 59, comma 1, lett. p), del D.Lgs. n. 446/1997)	€ 6.000,00
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazione atti (art. 54 del CCNL 14 settembre 2000)	€ 92,68
Risparmi derivanti da disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1 aprile 1999)	€ 885,52
Totale	€ 14.414,08

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Al fondo complessivamente costituito è stata applicata la riduzione proporzionale alla riduzione del personale in servizio pari ad € 2.055,36, di cui € 1.826,56 sulle risorse stabili ed € 228,80 sulle risorse variabili.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sotto posto a certificazione.

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	€ 113.246,74
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III) e della riduzione delle risorse per i compensi recupero evasione ICI a seguito minor gettito	€ 12.735,28
Totale	€ 125.982,02

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Non vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse, in quanto regolate per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche pregresse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22 gennaio 2004)	€ 13.753,49
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b), CCNL 1 aprile 1999)	€ 48.724,43
Totale	€ 62.477,92

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo.

Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1 aprile 1999)	€ 8.428,24
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 1 aprile 1999)	€ 3.500,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), del CCNL 1 aprile 1999)	€ 600,00
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1 aprile 1999)	€ 41.425,86
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1 aprile 1999)	€ 9.550,00
Totale	€ 63.504,10

Sezione III– Destinazioni ancora da regolare.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	€ 62.477,92
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto Integrativo	€ 63.504,10
Totale	€ 125.982,02

Sezione V– Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

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.

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa per un totale di € 75.006,16 (destinazioni vincolate e storiche per € 62.477,92 + destinazioni vincolate per l'espletamento dei servizi per € 12.528,24) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità costituite per un totale di € 113.246,74.

Si attesta altresì che le seguenti risorse con vincolo di destinazione per l'importo accanto indicato:

compensi progettazioni	€ 5.000,00
compensi recupero evasione ICI	€ 4.550,00
gestione contratti di sponsorizzazione	€ 2.435,88
incentivi a favore dei messi notificatori	€ 92,68
finanziano rispettivamente e per lo stesso importo, i seguenti incentivi:	
compensi progettazioni	€ 5.000,00
compensi recupero evasione ICI	€ 4.550,00
gestione contratti di sponsorizzazione	€ 2.435,88
incentivi a favore dei messi notificatori	€ 92,68.

Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 187 del 19 dicembre 2012, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

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

Il Contratto integrativo di riferimento non prevede nuove progressioni economiche per l'anno 2013.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente.

Composizione fondo	Importo anno 2012	Importo anno 2013	Scostamento
Risorse stabili	€ 114.140,39	€ 113.246,74	- 893,65
Risorse variabili	€ 16.306,59	€ 12.735,28	- 3.571,31
Totale	€ 130.446,98	€ 125.982,02	- 4.464,96

Destinazione fondo			
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal contratto integrativo	€ 65.368,35	€ 62.477,92	- 2.890,43
Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 65.078,63	€ 63.504,10	- 1.574,53
Totale	€ 130.446,98	€ 125.982,02	- 4.464,96

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

Sezione 1 – Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite del fondo proposto alla certificazione.

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

Il particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa:

- capitoli di spesa per "stipendi ed assegni fissi" dei rispettivi uffici: progressioni orizzontali storiche, LED e indennità di comparto;
- capitoli di spesa relativi alle opere pubbliche: incentivo progettazioni;
- cap. 181060 "Fondo di produttività"
- cap. 181063 "Fondo produttività: progetto polizia locale"
- cap. 181061 "Fondo incentivo ICI"
- cap. 181064 "Somme per lavoro straordinario"
- cap. 721060 "Fondo produttività manifestazioni turistiche – sponsorizzazioni"

Sezione II – Verifica a consuntivo mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Dal rendiconto della gestione dell'anno 2012 risulta che è stato rispettato il limite di spesa relativo al fondo per le risorse decentrate. Dall'erogazione e dalla distribuzione dello stesso non risultano "economie contrattuali del Fondo".

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il fondo trova copertura come segue:

descrizione	capitolo	importo	impegno
Indennità di rischio	181060	€ 2.430,00	258/13
Indennità maneggio valori	181060	€ 360,00	261/13
Compensi particolari posizioni di responsabilità	181060	€ 3.500,00	968/13
Compensi Ufficiali di Stato Civile e Anagrafe	181060	€ 600,00	969/13
Incentivo a favore dei messi notificatori	181060	€ 92,68	970/13
Compensi incentivanti la produttività ed il miglioramento dei servizi:			
a) obiettivi gestionali di miglioramento	181060	€ 17.188,00	971/13
b) obiettivi gestionali di sviluppo ordinario	181060	€ 18.417,32	971/13
	181064	€ 295,22	1240/12
Progetto di miglioramento e potenziamento sicurezza	181064	€ 500,00	1241/12
Progetto di miglioramento e potenziamento sicurezza	181063	€ 2.589,44	973/13
Indennità di turno personale vigilanza	181063	€ 5.545,56	251/13
Compensi recupero evasione ICI	181061	€ 4.550,00	974/12
Compensi per contratti di sponsorizzazione	721060	€ 2.435,88	975/13 e 1168/12
Incentivo progettazione	cap. vari	€ 5.000,00	==
Indennità di comparto	cap. vari	€ 13.753,49	==
Progressioni orizzontali storiche	cap. vari	€ 48.724,43	==
totale		€ 125.982,02	==

IL SEGRETARIO GENERALE
(dott.ssa Laura Romanello)

IL RESPONSABILE
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA
(dott.ssa Paola Francesconi)

