



## Comune di Talmassons

Provincia di Udine

Ufficio Ragioneria

# RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO ANNO 2016

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

Si da' atto che vige il C.C.R.L. FVG 27.02.2012

## MODULO I°

| FONDO ANNO 2016   |   |                                     |  |             |
|---|---|-------------------------------------|--|-------------|
|   | <b>RISORSE DECENTRATE STABILI- SEZIONE I – Risorse fisse<br/>aventi carattere di certezza e stabilità</b> |                                     |  |             |
| <b>ART. 73 COMMA 1 CCRL 7.12.2006</b>   |   | <b>Risorse Storiche Consolidate</b> |  |             |
| art.17 comma 8) CCRL 1.8.2002 quota accantonata per il pagamento degli straordinari   | C.C.R.L. 01/08/2002   |                                     |  | € 3.523,36  |
| art.20 comma 1 lett.a) CCRL 1.8.2002 importi fondi di cui all'art. 31 comma 2, lettere b) c) d) ed e) del CCNL 06/07/1995 previsti per l'anno 1998                                    | C.C.R.L. 01/08/2002   |                                     |  | € 16.995,78 |
| art.20 comma 1 lett.b) CCRL 1.8.2002 eventuali risorse aggiuntive destinate nell'anno 1998 al trattamento economico accessorio ai sensi dell'art.32 del C.C.N.L. 06/07/1995           | C.C.R.L. 01/08/2002   |                                     |  | € 2.058,51  |
| art. 20 comma 1 lettera c) CCRL 1.8.2002 eventuali risparmi di gestione destinati al trattamento economico accessorio dell'anno 1998 ai sensi dell'art.32 del C.C.N.L. del 06/07/1995 | C.C.R.L. 01/08/2002   |                                     |  | € 0,00      |
| art.20 comma 1 lettera f) CCRL 1.8.2002 Risparmi derivanti dall'applicazione dell'art.2 comma 3 del D.Lgs.165/2001  | C.C.R.L. 01/08/2002   |                                     |  | € 0,00      |
| art.20 comma 1 lettera g) CCRL 1.8.2002 risorse destinate nell'anno 2001 al pagamento del livello economico differenziato   | C.C.R.L. 01/08/2002   |                                     |  | € 7.149,56  |

|   |                     |                    |
|---|---------------------|--------------------|
| art.20 comma 1 lettera m) CCRL 1.8.2002 importo del 1,2% del Monte Salari 1999 (lire 722.770.814), esclusa la quota della dirigenza   | C.C.R.L. 01/08/2002 | € 4.479,36         |
| art. 25 comma 1 CCRL 26.11.2004 integrazione pari allo 0,62% del Monte Salari 2001 (€ 408.714,15), esclusa la dirigenza   | C.C.R.L. 26/11/2004 | € 2.534,03         |
| art. 35 CCRL 06.05.2008 integrazione pari allo 0,40% del Monte Salari 2005 (€ 529.815,00), esclusa la dirigenza   | C.C.R.L. 06.05.2008 | € 2.119,26         |
| <b>TOTALE RISORSE CONSOLIDATE – ART.73.C.1</b>  |                     | <b>€ 38.859,86</b> |
| <b>ART. 73 COMMA 2 CCRL 7.12.2006</b>   |                     |                    |
| art.73 comma 2 lettera g) CCRL 7.12.2006 importo della retribuzione individuale di anzianità ad assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio a far data dal 31/12/2001.<br>(Burg 730,60, Zanin 1.188,98, Driussi 361,01, Sioni 787,41, Turco L. 1.135,42) | C.C.R.L. 07/12/2006 | € 4.203,42         |
| art. 73 comma 2 lettera e) CCRL 7.12.2006 somme connesse al trattamento economico accessorio del personale trasferito agli enti del comparto a seguito dell'attuazione dei processi di decentramento e delega di funzioni   | C.C.R.L. 07/12/2006 | € 0,00             |
| art. 73 comma 2 lettera i) CCRL 7.12.2006 incrementi stabili di dotazione organica – art.20, comma 5 CCRL 1.8.2002 solo per la parte relativa agli incrementi della dotazione organica  | C.C.R.L. 07/12/2006 | € 0,00             |
|   |                     |                    |
| <b>TOTALE RISORSE STABILI (ART.73 COMMI 1 E 2)</b>  |                     | <b>€ 43.063,28</b> |
|   |                     |                    |
|   |                     |                    |
|   |                     |                    |
|   |                     |                    |
|   |                     |                    |
|   |                     |                    |

**SEZIONE II - RISORSE VARIABILI**

|  |                            |                   |
|--|----------------------------|-------------------|
| <p>art.73 comma 2 lett. A) CCRL 7.12.2006 quote di risorse che possono essere destinate al trattamento economico accessorio derivanti dagli introiti in applicazione dell'art. 43 della L.449/1997</p>   | <p>C.C.R.L. 07/12/2006</p> | <p>€ 0,00</p>     |
| <p>art.73 comma 2 lettera B) CCRL 7.12.2006 economie conseguenti al part time. Non ci vanno + per effetto Decreto Brunetta</p>   | <p>C.C.R.L. 07/12/2006</p> | <p>€ 0,00</p>     |
| <p>art. 74 comma 1 lettera C) CCRL 7.12.2006 incremento dello 0,80% del monte salari 2003 (€ 411.902,00) in quanto il <u>rapporto tra sp.personale ed entrate correnti per l'anno 2015</u> è qui previsto tra il 25% ed il 32%, salva integrazione a conferma dell'indice sotto riportato e previa integrazione di bilancio</p> <p>Ai fini del calcolo, da fare <u>DI ANNO IN ANNO</u>, si veda art.74 comma 4 CCRL 7.12.2006 per la relativa modalità di conteggio.</p> <p>Entrate correnti anno 2015 € 3.825.112,75<br/>         Costo pers. anno 2015 € 745.526,00 (PSI parametro)<br/>         Rapporto % 19,50<br/>         (corrispondente all'indice di deficit strutturale previsto)<br/>         Se rapporto non &gt; a 39% la % sarà del 0,3% del monte salari 2003<br/>         Se rapporto compreso tra 25% e 32% la % sarà del 0,6% del monte salari 2003<br/>         Se rapporto è &lt; al 25% la % sarà del 0,8% del monte salari 2003</p> |                            | <p>€ 2.471,41</p> |
| <p>art. 73 comma 2 lettera D) CCRL 7.12.2006 risorse destinate dal recupero dell'evasione ICI e quelle derivanti da rimborsi dovuti a contenziosi in materia tributaria; art.8 del Regolamento per l'applicazione dell'ICI approvato con deliberazione del Consiglio Comunale 3 del 20.02.2007. Articolo di riferimento: Art. 20, comma 1, lett. k) CCRL 1.8.2002</p>  | <p>C.C.R.L. 07/12/2006</p> | <p>€ 883,42</p>   |
| <p>art. 73 comma 2 lettera K) CCRL 26.11.2001 incremento dello 0,50% del Monte Salari 2001 (€ 408.714,15) a condizione che la spesa per il personale risulti inferiore al 39% delle entrate correnti Riferimento: Art. 25 del C.C.R.L. 26/11/2004.</p>   | <p>C.C.R.L. 26/11/2004</p> | <p>€ 2.043,57</p> |
| <p>art. 73 comma 2 lettera F) CCRL 7.12.2006 eventuali risparmi derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 17 del C.C.R.L. 01/08/2002</p>   | <p>C.C.R.L. 07/12/2006</p> | <p>0,00</p>       |
| <p>art.73 comma 2 lett. h) CCRL 7.12.2006 integrazione del monte salari 1999. Articolo di riferimento: art.20, comma 2 del CCRL 26.11.2004 (stipendi 1999 lire 722.770.814) – (Integrazione max consentita dal CCRL 1,3%)</p>  | <p>C.C.R.L. 07/12/2006</p> | <p>0,00</p>       |

|  |   |                    |
|--|---|--------------------|
| art.73 comma 2) lettera I) CCRL 7.12.2006<br>attivazione nuovi servizi o processi di<br>riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento<br>di quelli esistenti ai quali si fa fronte con un<br>aumento delle prestazioni del personale in<br>servizio   | C.C.R.L. 01/08/2002   | 0,00               |
| art.73 comma 2) lettera J) CCRL 7.12.2006<br>risparmi derivanti dalla riduzione dell'attività<br>didattica secondo quanto previsto dall'art. 71<br>comma 4 e 5 del C.C.R.L. 01/08/2002   | C.C.R.L. 01/08/2002   | 0,00               |
| art. 17 comma 10 CCRL 1.8.2002 - 1% incremento<br>lavoro straordinario   | C.C.R.L. 01/08/2002   | 0,00               |
| <b>ECONOMIE ANNI PRECEDENTI - Riferimento<br/>art.21, comma 4, CCRL 1.8.2002 (compresi<br/>straordinari di cui all'art.20, comma 1, lett.I)<br/>CCRL 1.8.2002</b><br>(economie da risorse stabili 2015 € 2.698,29; progressioni di<br>sviluppo mancate € 4.076,14; economie da lavoro<br>straordinario € 2.050,86) |   | € 8.825,29         |
| <b>RISORSE VARIABILI</b>   |   | <b>€ 14.223,69</b> |
| <b>TOTALE GENERALE FONDO ANNO 2016</b>   |   | <b>€ 57.286,97</b> |
| <b>SEZIONE III – DECURTAZIONE FONDO</b>  |   |                    |
| Riduzioni art.9, comma 2 Bis D.L.n.78/2010<br>(consolidate al 31.12.2015)  | Art.9, comma 2bis,<br>D.L n.78/2010 –<br>Circolare n.12 del<br>15.4.2011<br>Ragioneria<br>Generale dello<br>Stato | - € 4.037,34       |
| <b>TOTALE FONDO GENERALE ANNO 2016</b>   |   | <b>€ 53.249,63</b> |
| <b>SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A<br/>CERTIFICAZIONE</b>   |   |                    |
| <b>TOTALE RISORSE STABILI ridotte dalla<br/>decurtazione di cui alla sezione III</b>   |   | <b>€ 39.025,94</b> |
| <b>RISORSE VARIABILI</b>   |   | <b>€ 14.223,69</b> |
| <b>TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A<br/>CERTIFICAZIONE</b>  |   | <b>€ 53.249,63</b> |

Si attesta l'inesistenza di risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo e che, così come previsto dalla normativa regionale, le indennità di posizione e risultato riconosciute ai TPO non sono comprese nel Fondo per il Finanziamento del trattamento accessorio al personale dipendente ma sono gestite nei capitoli ordinari di bilancio.

**MODULO II°**  
**IPOTESI DI DESTINAZIONE DEL FONDO**

|   |  |  |  |  |                    |
|---|--|--|--|--|--------------------|
|   |  |  |  |  |                    |
|   |  | <b>SEZIONE I – Destinaz.non disponibile alla contratt.integrativa</b>            |  |  |                    |
| <i>PROGRESSIONI ORIZZONTALI (consolidate)</i>                     |  |  |  |  | € 12.497,55        |
| <i>INDENNITA' DI COMPARTO</i>                                     |  |  |  |  | € 11.215,13        |
| <i>QUOTA DA TRASFERIRE ALL'ASP "D.MORO"</i>                       |  |  |  |  | € 4.483,83         |
| <i>INDENNITA' SPECIFICA IV° q.f.</i>                              |  |  |  |  | € 140,58           |
| <b>TOTALE SEZIONE I</b>   |  |  |  |  | <b>€ 28.337,09</b> |
|   |  | <b>SEZIONE II – Destinaz.specificatamente regolate dal Contratto Integrativo</b> |  |  |                    |
| <i>Indennità di rischio</i>                                       |  |  |  |  | € 990,00           |
| <i>Indennità di disagio</i>                                       |  |  |  |  | € 660,00           |
| <i>Indennità specifica personale assegnato forme associative</i>  |  |  |  |  | € 836,00           |
| <i>Fondo straordinario e banca ore</i>                            |  |  |  |  | € 3.117,00         |
| <i>Fondo ICI anno 2016</i>  |  |  |  |  | € 883,42           |
| <i>Indennità responsabilità 1 ufficio anagrafe e stato civile</i> |  |  |  |  | € 200,00           |
| <i>Maneggio valori</i>  |  |  |  |  | € 1.430,00         |
| <i>Indennità per specifiche responsabilità 2</i>                  |  |  |  |  | € 750,00           |

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
| <i>Produttività individuale legata a piani di lavoro e progetti obiettivo (vedi in Piano delle performance)</i>                                   |  | € 4.350,00         |
| <b>TOTALE SEZIONE II</b>  |  | <b>€ 13.216,42</b> |
| <b>SEZIONE III – Destinaz. ancora da regolare</b>   |  |                    |
|   |  | € 11.693,12        |
| <b>SEZIONE IV – SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> |  |                    |
| <i>TOTALE Sezione I</i>   |  | € 28.337,09        |
| <i>TOTALE Sezione II</i>  |  | € 13.216,42        |
| <i>TOTALE Sezione III</i>   |  | € 11.696,12        |
| <b>TOTALE DESTINAZIONE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>  |  | <b>€ 53.249,63</b> |

|  |  |
|--|--|
|  | <b>SEZIONE VI – Attestazione motivata rispetto vincoli di carattere generale</b> |
| <p>A) Si attesta che la quota di fondo destinata alla copertura di spese aventi natura fissa e stabile pari ad € 39.025,94 già ridotta ai sensi dell'art. 9 c.2 bis del D.L. 78/2010, a fronte di utilizzi fissi a favore dei dipendenti pari ad € 28.337,09</p>   |  |
| <p>B) Si attesta che, qualora ci fosse l'attribuzione di fondi ancora da regolare in successive sessioni negoziali (€ 1.007,27), l'attribuzione avverrà nel rispetto della selettività degli incentivi stessi;</p>   |  |
| <p>C) <b>l'84% delle risorse stabili residue (€ 8.977,00.=)</b> sono destinate alle progressioni orizzontali; verrà valutato l'anno 2015 con decorrenza della progressione economica a partire dal 01.01.2016, sulla base della metodologia di valutazione approvata con delibera G.C. n. 84 del 08.07.2004 (approvazione del C.C.D.I.A. del 24.06.2004)</p> |  |

## **MODULO III°**

### **CONFRONTO TRA FONDO CONTRATTAZIONE DECENTRATA** **ANNO 2015 E 2016**

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
| <b>TOTALE DESTINAZIONE FONDO ANNO 2015 SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> (tolta la decurtazione e comprese le economie) |  | <b>€ 49.834,51</b> |
| <b>TOTALE DESTINAZIONE FONDO ANNO 2016 SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> (tolta la decurtazione e comprese le economie) |  | <b>€ 53.249,63</b> |
| <b>VARIAZIONE ANNO 2016 RISPETTO ALL'ANNO 2015</b>  |  | <b>€ 3.415,12</b>  |

Talmassons, 22 dicembre 2016

**IL RESPONSABILE AREA CONTABILE**  
**RAG. PRAMPERO TIZIANA**  
(documento sottoscritto digitalmente)

## **UTILIZZO FONDO 2016**

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>RISORSE STABILI</b>   | <b>39.025,94</b> |
| <b>UTILIZZO RISORSE STABILI</b>  | <b>28.337,09</b> |
| <b>RIMANENZA RISORSE STABILI</b>   | <b>10.688,85</b> |
|  |                  |
| <b>RISORSE VARIABILI (comprese le economie)</b>  | <b>14.223,69</b> |
| <b>UTILIZZO RISORSE VARIABILI<br/>(compreso lavoro straordinario)</b>                              | <b>13.216,42</b> |
| <b>RIMANENZA RISORSE VARIABILI</b>   | <b>1.007,27</b>  |
|  |                  |
| <b>TOTALE RISORSE ANCORA DISPONIBILI</b>   | <b>11.696,12</b> |
| <b>IMPORTO DESTINATO ALLE PROGRESSIONI<br/>2016 (70% delle risorse stabili ancora disponibili)</b> | <b>7.482,20</b>  |
| <b>ECONOMIE RISORSE STABILI</b>  | <b>3.206,65</b>  |