



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA AL CCDI PER IL PERSONALE CON QUALIFICA NON DIRIGENZIALE PER L'ANNO 2016

MODULO 1: COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

1.1 RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'		
1) valore storico anno 2003 da utilizzare come previsto dall'art.31 comma 2 CCNL 22/1/2004		2.298.940,72
2) <u>INCREMENTI SUCCESSIVI QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL</u>		
ART.32,COMMA 1,(0,62% MONTE SALARI 2001)	CCNL 22/1//04	71.507,26
ART.32, COMMA 2 (0,50% MONTE SALARI 2001)	CCNL 22/1/04	57.667,15
ART.32, COMMA 7(0,20% MONTE SALARI 2001)	CCNL 22/1//04	23.066,86
ART.4, COMMA 1 (0,50 MONTE SALARI 2003)	CCNL 09/05/06	63.352,24
ART.8 COMMA 2 (0,60% MONTE SALARI 2005)	CCNL 11/4/08	87.197,98
TOTALE		302.791,49

3) ALTRI INCREMENTI CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	
a) Art. 4, comma 2 CCNL 5/10/2001 (RIA E ASS.AD PERSONAM del PERSONALE CESSATO)	322.199,01
b) dichiarazione congiunta n. 14 al CCNL 22/1/2004 e dichiarazione n.1 CCNL 31/7/09 rideterminazione valore economico delle progressioni orizzontali	127.508,34
c) art.15, comma 1, letteraL CCNL 1/4/99 (incremento del fondo per trasferimento funzioni)	168.981,26
.....	
d) art.15, comma 1, lettera A CCNL 1/4/99 (incremento del fondo per l'utilizzo delle quote già destinate al personale incaricato di posizione organizzativa)	9.549,24
TOTALE	628.237,85
TOTALE RISORSE STABILI	3.229.970,06

1.2 RISORSE VARIABILI	
Art.15,comma 1, lettera d CCNL 1/4/99 (art.43 L.449/97) entrate conto terzi o spons	0
Art.15, comma1, lettera k (quote per l'incentivazione alla progettazione)	20.000,00
Art.15, comma 1, lettera k (compensi per l'avvocatura)	32.827,30
Art.15, comma 1, lettera k (gettoni commissione -presidente)	7.000,00
Economia anno precedente (di cui 22.416,92 vincolate alte prof.+ str. 128.690,14)	156.743,90
TOTALE	216.571,20
TOTALE RISORSE STABILI E VARIABILI	3.446.541,26

1.3 DECURTAZIONI	
ABBATTIMENTO RISORSE FISSE PER LIMITE ANNO 2015	18.760,76
RIDUZIONE PER CESSAZIONI ANNO 2016 (comma 236 L. 208/15)	41.838,33
RIDUZIONE PERMANENTE EX ART. 1 C. 456 L 147/2013	449.671,76
RIDUZIONE PER CANCELLAZIONE POSTI DOTAZIONE ORGANICA	261.575,88
RIDUZIONE PER TRASFERIMENTO FUNZIONI	464.352,23
TOTALE RIDUZIONI APPORTATE	1.236.198,96
RISORSE FISSE DISPONIBILI	1.993.771,10

1.4 SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
A) TOT. RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA' (AL NETTO DELLE RIDUZIONI DI CUI AL PUNTO 1.3)	1.993.771,10
B) TOT RISORSE VARIABILI	216.571,20
TOTALE RISORSE CERTIFICABILI	2.210.342,30

MODULO 2: DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO

2.1 DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE	
a. Progressioni economiche orizzontali	633.997,52
b. Indennità di direzione ex-8°	4.002,69
c. Retribuzione di Posizione e Risultato delle Pos. Organizzative e Alte Proffess.	311.201,77
d. Somme vincolate derivanti da economie destinate alle Alte Profess	22.416,92
e. Indennità di Comparto	195.504,28
f. Ad Personam Personale trasferito	18.815,20
g. C.C.N.L. 1/4/99 Art. 17, comma 2 Lettera G	82.244,22
TOTALI SEZIONE 2.1	1.268.182,60

2.2 DESTINAZIONI REGOLATE DA CONTRATTO INTEGRATIVO	
C.C.N.L. 1/4/99 Art. 17, comma 2, Lettera D	213.886,36
C.C.N.L. 1/4/99 Art. 17, comma 2 lettera E (Indennità di disagio)	40.000,00
C.C.N.L. 1/4/99 Art. 17. comma 2 Lettera F (specifiche responsabilità)	150.000,00
C.C.N.L. 14/9/2000 (Indennità di docenza)	464,81
TOTALI SEZIONE 2.2	486.595,39

2.3 DESTINAZIONI DA REGOLARE	
C.C.N.L. 1/4/99 Art. 17, comma 2, Lettera A	532.348,53
C.C.N.L. 1/4/99 ART. 17, comma 2, Lettera I	5.460,00
TOTALE SEZIONE 2.3	537.808,53

Attestazione motivata dal punto di vista tecnico finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Il Fondo per il Salario Accessorio per l'anno 2016 è stato predisposto in considerazione delle norme introdotte dal comma 236 della legge 208/2015 – Legge di Stabilità – che prevede 2 regole imprescindibili per la quantificazione delle risorse destinabili al finanziamento del salario accessorio dei dipendenti della Pubblica Amministrazione:

- 1) **Il fondo del 2016 non può superare il corrispondente valore di quello del 2015 per quanto concerne le risorse stabili.**

Quindi si è provveduto alla neutralizzazione dell'incremento di € 18.760,76 - dovuto all'automatismo che prevede che l'ammontare della retribuzione individuale di anzianità (R.I.A.) e dell'Assegno ad-personam del personale cessato nell'anno 2015 incrementi le risorse dell'anno successivo - effettuando una riduzione di pari importo.

- 2) **Il fondo 2016 inoltre, va ridotto proporzionalmente alla riduzione del personale in servizio.**

Il rapporto va effettuato sulla base della circolare 12/2011 del M.E.F. in relazione al numero medio dei dipendenti in attività di servizio nel corso del 2016 rispetto a quelli in servizio nel 2015:

a) dipendenti in servizio (escluso trasferimento funzioni) 2016: 340,5

b) dipendenti in servizio (escluso trasferimento funzioni) 2015: .346

differenza: $340,5/346 = 0,984104$

$2.632.011,22$ (fondo 2015)* $(100- 98,4104) = 41.838,33$

Pertanto la riduzione per l'anno in corso è di € **41.838,33**

Inoltre sono state apportate le seguenti riduzioni:

- E' stata inoltre consolidata la riduzione prevista dall'art.9, comma 2 del D.L. 78/2010 del fondo 2014 di €. **449.671,76** (di cui 379.976,82 per riduzione di personale e 69.695,00 per abbattimenti effettuati per rientrare nei limiti del fondo 2010).
- E' stata effettuata una ulteriore decurtazione per i cessati 2016 ai sensi dell'art. 2 del Dl. 95 (spending review) del 2012 per la cancellazione dei posti in dotazione organica pari ad € **261.575,88**.
- E' stata effettuata la riduzione del valore pro-rata di € **464.362,23** (annuo 619.136,30) per il Personale delle funzioni trasferite alla Regione Marche, come previsto dalla circolare n° 2/2015 della funzione pubblica che prevede che il personale trasferito conserva il salario fisso e accessorio percepito presso l'Amministrazione di provenienza.

Per la stessa ragione è stato ridotto il fondo per il lavoro straordinario, nella misura pro-rata di € 44.079,69 (annuo 58.772,91)

Dal punto di vista tecnico-finanziario si attesta che sono rispettati i vincoli imposti dalla normativa vigente rispetto:

- a) ai limiti previsti per la spesa di personale che per le Amministrazioni Provinciali non deve superare il 50% di quella sostenuta allo stesso titolo nell'anno 2014;
- b) al rapporto tra spesa di personale e spesa corrente;

MODULO 3: SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON QUELLO DELL'ANNO PRECEDENTE

	ANNO 2015	ANNO 2016
RISORSE STABILI	3.211.209,30	3.229.970,06
RISORSE VARIABILI:	323.498,45	216.571,20
DECURTAZIONI	- 579.198,08	- 1.236.198,96
TOT. RISORSE DISPONIBILI	2.955.509,67	2.210.342,30
FONDO LAV. STRAORD	251.387,89	207.308,20

MODULO 4: COMPATIBILITA' ECONOMICO - FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI DI BILANCIO

SEZ. 1:

Il sistema contabile dell'amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione e/o 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 2.

In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione 2016 dell'Ente sono previsti i capitoli di spesa di cui alla sezione 3 del presente modulo.

SEZ. 2:

Nella costituzione e gestione del fondo per il salario accessorio del personale dipendente si è tenuto conto del mancato rispetto del patto di stabilità per l'anno 2015 e della difficile situazione di bilancio, pertanto non sono stati previsti incrementi delle risorse decentrate neppure per finanziare il salario accessorio del personale a tempo determinato assunto per garantire il funzionamento dei centri per l'impiego e la formazione.

Tale personale non è stato neppure considerato nel calcolo della consistenza media del personale per quantificare la percentuale di riduzione prevista dal comma 236.

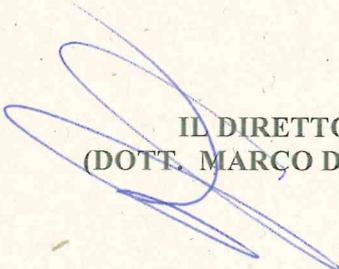
Le economie a disposizione sono ricavate in massima parte dal ridotto utilizzo del fondo per il lavoro straordinario per un importo di € 128.690,14.

Sono inoltre presenti le economie relative alle alte professionalità (22.416,92) che sono vincolate e non spendibili, La differenza di € 5.636,84 corrisponde a somme non vincolate ma non erogate.

SEZ. 3:

Le risorse del fondo sono contabilizzate nei capitoli del bilancio di previsione dell'Ente per l'anno 2016, approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale n° 19 del 30/9/2016 e trovano copertura nei capitoli di bilancio elencati al punto 4 della determinazione 1370 del dirigente del servizio 4 - Gestione Amministrativa delle Risorse Umane, Sviluppo Organizzativo e formazione del personale - del 16/9/2016.

Pesaro, 21 novembre 2016


**IL DIRETTORE
(DOTT. MARCO DOMENICUCCI)**