

Contratto collettivo decentrato integrativo in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2019

Relazione tecnico-finanziaria all'ipotesi di accordo decentrato 2019

art.40 comma 3 sexies D.Lgs 165/2001)

Modulo 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni Autonomie Locali, è stato quantificato dall'amministrazione con determinazione n.193 del 27 /11 /2019 nei seguenti importi

Risorse stabili

Descrizione	2018
Unico importo consolidato (art.67 c.1 CCNL 2016/18)	103.582,91
Riduzione fondo pe retribuzione di posizione	-31.139,27
Totale risorse stabili	72.443,64

Risorse variabili

Descrizione	2018
Nuovi servizi e riorganizzazioni senza aumento della dotazione organica	21.777,87
Integrazione 1.2% (art.15, c.2, CCNL 98-01)	7.121,14
Totale risorse variabili	28.899,01
Totale	101.342,65

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse fisse aventi carattere di stabilità per l'anno 2019 sono state quantificate complessivamente in **euro 72.446,64** che tiene conto dell'unico importo consolidato con il fondo anno 2017 (euro 103.582,91) ed è decurtato dell'importo destinato al finanziamento delle posizioni organizzative così come previsto dall'art.67 c.1 del CCNL 2016-2018.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono state definite per l'anno 2019 in **euro 28.899,01** di cui euro 21.777,87 art.15 c.5 CCNL 1998-2001 e euro 7.121,14 art.15 c.2 CCNL 1998-2001.

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Nell'anno 2019 non vi è decurtazione del fondo per riduzione di personale



Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	72.443,64
Risorse variabili	28.899,01
Totale fondo tendenziale	101.342,65
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Decurtazione risorse variabili	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	72.443,64
Risorse variabili	28.899,41
Totale Fondo sottoposto a certificazione	101.342,65

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non ci sono risorse allocate fuori dal fondo

Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Non sono disponibili alla contrattazione le somme per un totale di **euro 60.126,94** relative a:

Descrizione	2019
Progressione orizzontali storiche	19.813,51
Indennità di comparto quota fondo	15.614,03
Indennità Turno	24.000,00
Indennità ex I – IV qualifiche	699,40
Totale	60.126,94

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

Sono disponibili alla contrattazione complessivi euro 41.215,41 così suddivisi:

Descrizione	2019
Indennità maneggio valori	528,00
Specifiche responsabilità	9.000,00
Indennità di reperibilità	1.482,00
Progressioni orizzontali	6.900,00
Progetti specifici	7.805,00
Progetto riduzione assenze	9.000,00
Progetti specifici storici	6.500,00
Totale	41.215,00

Sezione III – Eventuali destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo sottoposta a certificazione

Descrizione	2019
Somme non regolate dal contratto	60.126,94
Somme regolate dal contratto	41.215,00
Destinazioni da regolare	-
Totale	101.341,94

Sezione V – Destinazioni allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

Sezione VI – Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei 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 destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, turno e indennità spec.) ammontano a € 60.126,94. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate completamente con risorse stabili (€ 72.443,64).

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.

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 parola (2019) è prevista l'effettuazione di n.9 progressioni orizzontali. Le progressioni riconosciute per l'anno 2019 sono assegnate in base al disposto dell'art.52 del D.Lgs 165/2001 così come modificato dall'art.23 del D.Lgs. 150/2009, del disposto dell'art.16 del CCNL Funzioni Locali 2016/2018, nonché sulla base di quanto previsto dall'art. 25 del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi dell'ente approvato con delibera del CDA n. 21 del 04/06/2012.



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 2019 e confronto con il corrispondente Fondo 2018.

Ai fini della compilazione della sotto riportata tabella, relativa alle modalità di costituzione del Fondo, si tenga presente che nel luglio 2015 è stata costituita una società in house, totalmente controllata da ASP a cui è stata data la gestione globale dei servizi di cui ASP mantiene la funzione di controllo e supervisione (Casa Riposo Villa Letizia, Centro Diurno di Civitanova Alta, Servizio riabilitativi, Asili Nido). Fino alla data della costituzione parte del personale che veniva utilizzato per la gestione dei servizi ASP era personale a tempo determinato. Dal luglio 2015 il personale dei Nidi è stato assunto dalla società in house e da dicembre 2015 parte del personale di ASP è stato posto in comando presso la società in house che ha provveduto inoltre ad assumere il restante personale necessario alla gestione dei servizi dati in concessione da ASP. Si tenga inoltre presente che nel corso degli anni sono aumentati i servizi (concessione della gestione di un nuovo nido da parte del comune, nuovo servizio di assistenza domiciliare, incremento delle prestazioni di terapia) e di conseguenza gli oneri di controllo e supervisione da parte di ASP sulla società in house. La maggior parte del nostro personale opera su turni in quanto inserito all’interno di servizi con assistenza alla persona nelle 24 ore. Si precisa inoltre che ASP non rientra fra gli enti di cui all’art. 1 comma 3 L.196/2009, pertanto non si applicano le disposizioni di cui all’art. 9 comma 1 del DL 78/2010, convertito con modificazioni in L.122/2010.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Differenza	2016
<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)	58.356,71	58.356,71		58.356,71
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	5.498,39	5.498,39		5.498,39
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	7.562,68	7.562,68		7.562,68
Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza	
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2				
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)				22.000,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 1	29.007,82	29.007,82		29.007,82
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	3.157,31	3.157,31		3.157,31
Riduzione fondo per retribuzione di posizione	-31.139,27	-31.139,27		
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	72.443,64	72.443,64	-31.139,27	125.582,91
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza				
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge				
Art. 15, comma 2 CCNL 1998-2001	7.121,14	7.121,14		7.121,14
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	21.777,87	21.777,87		19.378,86
Art. 54 CCN				
<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				
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
Totale				
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del				



Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Differenza	2016
d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale				
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	72.443,64	72.443,64		125.582,91
Risorse variabili	28.899,01	28.899,01		26.500,00
Decurtazioni				
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	101.342,65	101.342,65	-24,861,40	152.082,91



Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2019 e confronto con il corrispondente Fondo 2018

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Differenza	Anno 2016
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrative</i>				
Indennità di comparto	17.587,30	15.614,03	-1.973,27	20.174,11
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	22.699,64	19.813,51	-2.886,13	24.703,60
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	24.911,40	24.911,40		24.911,40
Indennità personale ex I – IV qualifica	893,08	699,40	-193,68	1.226,00
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico				
Indennità di turno	33.295,40	24.000,00	-9.295,40	44.937,66
Totale	74.475,42	60.126,94	-14.348,48	115.952,77
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno				
Indennità di rischio				
Indennità di reperibilità	1.482,00	1.482,00		720,00
Indennità di maneggio valori	528,00	528,00		258,24
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	8.500,00	9.000,00	500,00	8.500,00
Progressioni orizzontali		6.900,00	6.900,00	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999				
Produttività individuale e progetti specifici	16.357,00	23.305,00	6.948,00	17.021,76
Totale	26.867,00	41.215,00	14.348,00	26.500,00
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	26.687,00	41.215,00	14.348,00	26.500,00

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Differenza	Anno 2016
Regolate dal decentrato	74.475,42	60.126,94	-14.348,48	115.952,77
Ancora da regolare				
Totale	101.342,42	101.342,42		142.452,77

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

Si premette che ASP è un'azienda pubblica di servizi alla persona regolata dalla normativa della Regione Marche, n.5/2008 e dal relativo regolamento 1/2009 e successive modifiche ed integrazioni.

In base a tale normativa, ASP utilizza una contabilità finanziaria associata ad una contabilità economico patrimoniale. Gli strumenti di programmazione previsti dalla normativa vigente sono: il bilancio preventivo annuale e il bilancio programmatico pluriennale.

L'intera spesa risulta imputata al capitolo 1 del bilancio, nel quale sono stati assunti i diversi impegni di spesa relativi alla retribuzione e al trattamento accessorio.

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 state previste nel Bilancio Preventivo 2019, approvato con Deliberazione n. 3 del 31.01.2019 integrato dalla deliberazione n.36/2019" Approvazione ipotesi contratto decentrato 2018 e indirizzi per la stipula contratto decentrato 2019.

Va inoltre sottolineato come il Bilancio Consuntivo 2019 di ASP, in corso di approvazione, presenti un risultato positivo d'esercizio, indice della copertura di tutte le spese rispetto al preventivo.

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 2019 di 101.342,42 è stato rispettato.

ASP Paolo Ricci non rientra fra gli enti di cui all'art. 1 comma 3 L.196/2009, pertanto non si applicano le disposizioni di cui all'art. 9 comma 1 del DL 78/2010, convertito con modificazioni in L.122/2010;

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato, così come risulta rispettato il limite di cui all'art. 23 comma 2 del D. Lgs. 75/2017.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il totale del fondo è stato determinato dall'Amministrazione con provvedimento dirigenziale n 193 del 27.11.2019. Sono previste anche le risorse per la copertura di contributi e Irap. Il Bilancio Consuntivo di ASP approvato presenta un risultato positivo d'esercizio, indice della copertura di tutte le spese rispetto al preventivo.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Direttore generale

(Dott.ssa Patrizia Zallocco)

20.12.2019

