

Contratto collettivo decentrato integrativo in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2018

Relazione tecnico-finanziaria all'ipotesi di accordo decentrato 2018

(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.179 del 28 /12 /2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 | 101.342,65 |
| Risorse variabili | |
| 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 74.475,42** relative a:

| Descrizione | 2018 |
|-----------------------------------|------------------|
| Progressione orizzontali storiche | 22.699,64 |
| Indennità di comparto quota fondo | 17.587,30 |
| Indennità Turno | 33.295,40 |
| Indennità ex I – IV qualifiche | 893,08 |
| | |
| Totale | 74.475,42 |

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

Sono disponibili alla contrattazione complessivi euro 26.867,00 così suddivisi:

| Descrizione | 2018 |
|-------------------------------------|------------------|
| Indennità maneggio valori | 528,00 |
| Specifiche responsabilità | 8.500,00 |
| Indennità di reperibilità | 1.482,00 |
| Progetti e produttività individuale | 16.357,00 |
| | |
| Totale | 26.867,00 |



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 | 2018 |
|----------------------------------|-------------------|
| Somme non regolate dal contratto | 74.475,42 |
| Somme regolate dal contratto | 26.867,00 |
| Destinazioni da regolare | - |
| | |
| Totale | 101.342,42 |

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 € 74.475,42. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate in parte con risorse stabili (€ 72.443,64) e in parte con risorse variabili (€ 2.031,78).

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 (2018) non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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 2018 e confronto con il corrispondente Fondo 2017.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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. Si tenga presente che comunque 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 2017 | Anno 2018 | 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 | | |
| <i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i> | | | | |
| Totale | 103.582,91 | 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 | 15.550,00 | 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 2017 | Anno 2018 | 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 | -31.139,27 | 125.582,91 |
| Risorse variabili | 22.671,14 | 28.899,01 | 6.277,87 | 26.500,00 |
| Decurtazioni | | | | |
| <i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i> | | | | |
| Totale | 126.254,05 | 101.342,65 | -24.861,40 | 152.082,91 |



Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo 2017

| Descrizione | Anno 2017 | Anno 2018 | Differenza | Anno 2016 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Programmazione di utilizzo del fondo</i> | | | | |
| <i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrative</i> | | | | |
| Indennità di comparto | 18.338,32 | 17.587,30 | -751,02 | 20.174,11 |
| Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento | 24.324,56 | 22.699,64 | -1.624,92 | 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 | 903,84 | 893,08 | -10,76 | 1.226,00 |
| Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico | 0 | | | |
| Indennità di turno | 33.297,42 | 33.295,40 | -2,02 | 44.937,66 |
| Totale | 101.775,54 | 74.475,42 | -27.300,12 | 115.952,77 |
| <i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i> | | | | |
| Indennità di turno | | | | |
| Indennità di rischio | | | | |
| Indennità di reperibilità | 720,00 | 1.482,00 | 762,00 | 720,00 |
| Indennità di maneggio valori | 258,24 | 528,00 | 269,76 | 258,24 |
| Lavoro notturno e festivo | | | | |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 8.500,00 | 8.500,00 | | 8.500,00 |
| 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 individuale e progetti specifici | 15.000,00 | 16.357,00 | 2.388,76 | 17.021,76 |
| Totale | 24.478,24 | 26.867,00 | 2.388,76 | 26.500,00 |
| <i>Destinazioni ancora da regolare</i> | | | | |
| Altro | | | | |
| Totale | | | | |
| <i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i> | | | | |
| Non regolate dal decentrato | 24.478,24 | 26.867,00 | 2.388,76 | 26.500,00 |

| Descrizione | Anno 2017 | Anno 2018 | Differenza | Anno 2016 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Regolate dal decentrato | 101.775,54 | 74.475,42 | -27.300,12 | 115.952,77 |
| Ancora da regolare | | | | |
| Totale | 126.253,78 | 101.342,42 | -24.911,36 | 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 programmatoria della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono state previste nel Bilancio Preventivo 2018, approvato con Deliberazione n. 9 del 29/03/2018 integrato dalla deliberazione n.47/2018 "Variazioni di bilancio n.1/2018". Va inoltre sottolineato come il Bilancio Consuntivo 2018 di ASP 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 2018 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 come determinato dall'Amministrazione con provvedimento dirigenziale n 179/2018, risulta stanziato nel Bilancio Preventivo per l'anno 2018.

Analogamente all'imponibile riferito al fondo stesso, anche la copertura di contributi e Irap viene ulteriormente confermata dal fatto che 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)

18/12/2018