



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA A CORREDO DEL CONTRATTO INTEGRATIVO PER LE RISORSE ECONOMICHE DECENTRATE - ANNO 2018-

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

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Modulo 1 - Scheda 1.1

Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge.

Data di sottoscrizione	Preintesa: 12.12.2018 Contratto: 19.12.2018	
Periodo temporale di vigenza	Anno 2018	
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica: Presidente Dott. Enrico Maria Giuliani Componente verbalizzante Katia Buzzetti Componente: Raffaele Manzo Componente: Valerio Rettore – assente giustificato Componente: Vincenzo Bonelli Componente: Sandro Lonati – assente giustificato Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni Autonomie Locali Firmatarie della pre intesa: RSU Busnago CGIL, CISL (assente), UIL (assente) Firmatarie del contratto: CGIL, CISL (assente), UIL (assente)	
Soggetti destinatari	Personale non dirigente	
Materie trattate dal contratto integrativo	Utilizzo risorse economiche decentrate dell'anno 2018	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? SI, in data 14.12.2018 Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli. Nessun rilievo



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

	<p>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria.</p>	<p>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D.Lgs. n. 150/2009? Amministrazione non obbligata ai sensi dell'art.16 del D.Lgs. n.150/2009</p> <p>E' stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11 co. 2 del D.Lgs. n. 150/2009? Si, con delibera di Giunta Comunale n. 11 del 1.2.2017.</p> <p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai co. 6 e 8 dell'art. 11 del D.Lgs. n. 150/2009? E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione ai sensi del comma 8. Amministrazione non obbligata ai sensi dell'art.16 del D.Lgs. n.150/2009 per quanto concerne il co. 6.</p> <p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'art. 14, co. 6 del D.Lgs. n. 150/2009? Amministrazione non obbligata (art. 16 D.Lgs. n. 150/2009.</p>
<p>Eventuali osservazioni =====</p>		

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)

Si precisa che il CCDI annuo richiama il CCDI triennale 2016/2018.

A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo.

- viene identificato l'oggetto del contratto
- le parti prendono atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'Ufficio Personale.
- vengono concordati i criteri per la ripartizione e destinazione delle risorse finanziarie di parte stabile e per le relative modalità di liquidazione.
- vengono definiti i criteri generali per la ripartizione e destinazione delle risorse variabili.

Allegato 1 alla presente relazione

- contiene la tabella analitica della costituzione del fondo.



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse.

Sulla base di quanto previsto nel CCDI le risorse stabili vengono ripartite, in via presunta, come segue:

art. 17 co.2 lett. a) CCNL 1999 – indennità di rischio, disagio, maneggio valori, produttività	€ 8.738,41
art. 17 co.2 lett. b) CCNL 1999 - progressioni economiche orizzontali	€ 34.723,04
art. 17 co.2 lett. d) CCNL 1999 - indennità di turno	€ 2.500,00
art. 33 CCNL 2004 - indennità di comparto	€ 12.158,08
totale	€ 58.119,53

In base alla determina di costituzione del fondo incentivante, alle delibere con le quali l'Amministrazione Comunale ha espresso le proprie direttive rispetto alla costituzione e destinazione delle risorse variabili, le stesse verranno presumibilmente ripartite come segue:

CCNL 2018 art. 67 co. 3 lett. f) (rif. CCNL 2000 art. 54) – compenso al Messo per notifiche effettuate per conto dell'Amministrazione Finanziaria	€ 45,00
CCNL 2018 art. 67 co. 3 lett. i) e co. 5 lett. b) per il conseguimento di obiettivi dell'ente, anche di mantenimento, definiti nel piano della performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione.	€ 10.040,00
Salario accessorio titolari di posizione organizzativa	€ 53.083,33
totale	€ 63.168,33

C) effetti abrogativi impliciti

Il contratto determina l'abrogazione implicita delle norme dei CCDI economici precedenti.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto verso il personale si applicano i criteri di valutazione della performance di cui al Regolamento Comunale approvato con delibera G.C. n. 154 del 22.12.2012 "regolamento di disciplina del sistema di misurazione e valutazione della performance dei dipendenti, allegato D) al regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche.

F) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività previsti nel Piano degli Obiettivi 2018, ci si attende un incremento della



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

produttività del personale e il mantenimento degli standard di efficienza raggiunti anche nei Servizi con riorganizzazione del personale.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili
per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto

Nulla da evidenziare.

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

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 Regione Autonomie Locali, è stato quantificato con determinazione n. 384/2018 nei seguenti importi:

Risorse stabili assoggettate al limite di spesa	€ 65.739,36
Risorse stabili non soggette ai limiti di spesa	€ 4.618,43
Risorse variabili assoggettate al limite di spesa	€ 63.908,33
Risorse variabili non soggette ai limiti di spesa	/
Residuo risorse stabili 2017 (non soggetto ai limiti del fondo)	€ 0
Totale risorse assoggettate ai limiti di spesa	€ 129.647,69
Totale complessivo	€ 134.266,12

Si precisa che, come richiesto dalla Ragioneria generale dello Stato nel Conto Annuale del personale, tutti gli importi sono indicati al netto degli oneri a carico dell'Ente e che è stato evidenziato l'importo delle risorse variabili che non concorrono ai limiti di spesa. E' stato infine evidenziato il totale del fondo al netto delle risorse stabili e variabili non soggette ai limiti di spesa e degli eventuali residui delle risorse stabili 2017.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

La parte "fissa" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 è stata determinata ai sensi delle disposizioni normative e contrattuali vigenti e determinata come segue:

- € 66.550,43 importo unico consolidato anno 2017 – art. 67 co. 1 CCNL 2018.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

CCNL 2018 art. 67 co. 2 lett. a)	€ 2.163,20
CCNL 2018 art. 67 co. 2 lett. b)	€ 1.644,16



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

CCNL 2018 art. 67 co. 3 lett. f) - rif. Ccnl 2000 art. 54	€ 45,00
CCNL 2018 art. 67 co. 3 lett. i) e co. 5 lett. b)	€ 10.780,00
Compensi titolari posizione organizzativa	€ 53.083,33
Somme non utilizzate l'anno precedente (non soggette ai limiti del fondo)	€ 0

Dal 2017 gli importi relativi all'indennità di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa sono stati inseriti nelle risorse variabili soggette al limite del fondo (in quanto la normativa vigente, nel definire il limite al trattamento accessorio, fa riferimento all'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale).

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

consolidamento decurtazione permanente del fondo - art. 1 comma 456 della legge di stabilità 2014 n. 147/2013 – risorse fisse.	€ 7.318,35
decurtazione per rispetto del limite del fondo 2016 (€ 121.287,86) – art. 23 co. 2 d.lgs. n. 75/2017 (per risorse fisse € 301,49, per risorse variabili € 739,99).	€ 1.041,48
totale decurtazioni.	€ 8.359,83

E' stato altresì effettuato lo storno dal fondo relativamente alle risorse di cui all'art. 67 co. 2 lett. a) CCNL 2018 (€ 2.455,23) in quanto le stesse sono a valere dal 2019.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Risorse stabili complessive	€ 70.357,79
Risorse variabili complessive	€ 63.908,33
Decurtazioni	-€ 8.359,83
Risorse non soggette al limite	-€ 2.163,20
Totale	€ 123.743,09
Totale soggetto ai limiti del Fondo	€ 121.287,86



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 110.049,15 relative a:

Indennità di comparto	€ 12.158,08
Progressioni orizzontali	€ 34.723,04
CCNL 2018 art. 67 co. 3 lett. f) - rif. Ccnl 2000 art. 54	€ 45,00
CCNL 2018 art. 67 co. 3 lett. i) e co. 5 lett. b)	€ 10.040,00
Salario accessorio titolari di posizione organizzativa	€ 53.083,33
Residui risorse stabili 2017 (non soggetti ai limiti del Fondo)	€ 0
Totale	€ 110.049,15
Totale non soggetto ai limiti del fondo	€ 0

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL, di progressioni economiche orizzontali, di applicazione di Regolamenti Comunali e di scelte dell'Amministrazione Comunale.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 11.238,41, così suddivise:

Indennità di turno	importo presunto	€ 2.500,00
Indennità di rischio, disagio, maneggio valori, produttività di cui all'art. 17 co. 2 lett. a) del CCNL 1999.	importo presunto	€ 8.738,41

Si precisa che, trattandosi di indennità assegnate a consuntivo in base all'effettivo verificarsi delle relative condizioni legittimanti, gli importi sopra indicati sono da considerare presunti; le economie derivanti dall'eventuale minor stanziamento per le suddette finalità verranno destinate alla performance.



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal contratto <i>di cui non soggetto ai limiti del Fondo</i>	€ 110.049,45 € 0
Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo	€ 11.238,41
Totale risorse non soggette al limite	€ 2.455,23
Totale poste di destinazione del fondo soggette al limite, sottoposto a certificazione	€ 121.287,86
Totale poste di destinazione del fondo complessivo, sottoposto a certificazione	€ 123.743,09

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di 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 risorse stabili ammontano a € 58.119,52, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 46.881,12. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

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 dei criteri di valutazione della performance di cui al Regolamento Comunale approvato con delibera G.C. n. 154 del 22.12.2012 "regolamento di disciplina del sistema di misurazione e valutazione della performance dei dipendenti, allegato D) al regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, in coerenza con il D.Lgs. n. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

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 di riferimento non sono previste progressioni orizzontali.

Modulo 3

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.

descrizione	anno 2018	anno 2017
Risorse stabili assoggettate ai limiti	€ 58.119,53	€ 58.119,52
Risorse stabili non soggette ai limiti	€ 2.455,23	€ 811,07
Risorse variabili assoggettate ai limiti	€ 63.168,33	€ 63.168,33
Risorse variabili non soggette ai limiti	€ 0	€ 0
Residui risorse anni precedenti non assoggettate ai limiti del fondo	dato non disponibile	€ 0
Totale risorse assoggettate ai limiti	€ 121.287,86	€ 121.287,86
Totale risorse complessive	€ 123.743,09	€ 122.098,93

Modulo 4

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

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ai seguenti Capitoli di bilancio:

- cap. 9300 per le risorse stabili del fondo
- cap. 9320 per le risorse variabili del fondo

quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa definito dalla normativa vigente risulta rispettato

Il limite di spesa definito dall'art. 67 CCNL 21 maggio 2018, ai sensi del quale a decorrere dal 2018 il fondo risorse decentrate è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili relative al 2017, ivi comprese quelle dello specifico fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto, nonché l'importo annuale delle risorse di cui all'art. 32 co. 7 del CCNL 2004, pari allo 0,20% del monte salari 2001 nel caso in cui tali risorse non siano state utilizzate, nell'anno 2017, per gli incarichi di "alta professionalità".

Non sono assoggettati ai limiti di spesa gli importi relativi alle differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art. 64 del CCNL 2018 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali.



COMUNE DI BUSNAGO

PROVINCIA DI MONZA e DELLA BRIANZA

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'Ufficio Personale con la sopra citata determinazione è stanziato ai seguenti capitoli di spesa del bilancio 2018:

- Cap. 9300
- Cap. 9320
- Cap. 9311
- Cap. 9567

La presente relazione viene resa ai sensi dell'art. 40 co. 3-sexies del D.Lgs. n. 165/2001, il quale prevede che, a corredo di ogni contratto integrativo, le pubbliche amministrazioni redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa. La suddetta è stata redatta in conformità agli schemi predisposti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – con circolare n. 25 del 19.07.2012.

La relazione, dovendo essere certificata dal Revisore, è stata al medesimo trasmessa ai sensi del sopra citato articolo di legge e dell'art. 40-bis comma 1 del suddetto decreto legislativo, al fine del controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori.

Busnago, 19.12.2018.

La Responsabile
Servizio alla Persona e Comunità
Ufficio Personale
Dott.ssa Katia Buzzetti



per la Delegazione trattante di parte pubblica
Il Presidente

Dott. Enrico Maria Giuliani

Allegati:

- accordo CCDI – contratto decentrato integrativo – per l'anno 2018.
- determina n. 384 dell'1.12.2018 ad oggetto "costituzione del fondo per le risorse decentrate - anno 2018".
- Tabella analitica costituzione fondo 2018.