città di **montebelluna**
provincia di treviso

corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Prot. n.ro
Trasmesso via e-mail

Egregi Componenti del

Collegio dei Revisori dei Conti

Del Comune di Montebelluna (TV)

Montebelluna, 09.11.2016

Oggetto: certificazione compatibilità costi della contrattazione decentrata integrativa dell'anno 2015 con i vincoli di bilancio.

Si chiede a codesto spettabile Collegio di effettuare il controllo della compatibilità dei costi della contrattazione decentrata integrativa dell'anno 2015, con i vincoli di bilancio e la relativa certificazione degli oneri, così come previsto dal C.C.N.L. Enti Locali del 22.01.2004 all'art. 4 comma 3. Si trasmette allo scopo la preintesa siglata tra Amministrazione e R.S.U. in data 04.112016 e, in allegato, la relazione illustrativa e la relazione tecnico finanziaria al contratto integrativo.

Si chiede che venga rilasciata la prescritta certificazione come previsto dal citato comma 3 dell'art. 4 del C.C.N.L. Enti Locali del 22.01.2004.

Cordiali saluti.

Il Dirigente del Settore 2° Economia e Welfare
Dr.ssa Fiorella Lissandron

COMUNE DI MONTEBELLUNA

Servizio Risorse umane
Tel. 0423 617 273 - Fax 0423 617 250
personale@comune.montebelluna.tv.it
Orario al pubblico: lunedi, mercoledi e venerdi 9:00 – 12:45; mercoledi anche 17:00 – 18:15

Responsabile del procedimento:
Responsabile dell'Istruttoria: dr.ssa Graziana Calabretto (tel 0423/617273)

città di **montebelluna**
provincia di treviso

corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Allegato A)

Note informative:

ISTITUTO	Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo
A COSA SERVE	Documento di accompagnamento della preintesa di contratto di secondo livello al fine di ottenere la certificazione positiva da parte dell'organo di revisione.
FONTE NORMATIVA	Articolo 40, comma 3-sexies, d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165
CONTENUTO DELLA NORMA	A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1.
POSSIBILE DISCIPLINA	Il contenuto dei due documenti è dettagliato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012.
COMPETENZA	Dirigente / Responsabile del Personale

Servizio Risorse umane
Tel. 0423 617 273 - Fax 0423 617 250
personale@comune.montebelluna.tv.it
Orario al pubblico: lunedi, mercoledi e venerdi 9:00 – 12:45; mercoledi anche 17:00 – 18:15

Responsabile del procedimento:
Responsabile dell'Istruttoria: dr.ssa Graziana Calabretto (tel 0423/617273)

città di montebelluna
provincia di treviso
corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Accordo per la distribuzione delle risorse decentrate ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999 e successive mm. ed ii., per l'anno 2015.

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 04/11/2016**
Periodo temporale di vigenza		**Anno 2015**
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente Segretario Generale dr. Ivano Cescon Componenti: - Dirigente Settore 2^ dr.ssa Fiorella Lissandron; - Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL. Firmatarie della preintesa: FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL.
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Fattispecie, criteri, valori e procedure per la individuazione e la corresponsione dei compensi relativi alle finalità previste nell'art. 17, commi 2 e seguenti del CCNL 1.4.1999;
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale 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.**	**E' stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno?** No, essendo tale organo alternativo al Collegio dei Revisori.
		Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli? Vedi punto precedente.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	**È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009.** Il Piano della Performance previsto dall'art. 10 del D.Lgs. 150/2009 ed il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'art. 108 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 sono unificati organicamente nel Piano Esecutivo di Gestione (art. 169 comma 3bis T.U.E.L. così come introdotto dalla L. 7.12.2012 n. 213) Il P.E.G. 2015 è stato approvato con delibera di G.C. n. 109 del 06.07.2015.
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Il Programma Triennale 2014-2016 per la Trasparenza e l'Integrità è stato approvato con delibera di G.C. n. 8 del 30.01.2014 e aggiornato con delibera di G.C. n. 9 del 30.01.2015.
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Sì per quanto di competenza.
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? Nella seduta del 15.09.2016 l'Organismo di Valutazione ha preso atto del grado di raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.E.G. del 2015.

Servizio Risorse umane
Tel. 0423 617 273 - Fax 0423 617 250
personale@comune.montebelluna.tv.it
Orario al pubblico: lunedì, mercoledì e venerdì 9:00 – 12:45; mercoledì anche 17:00 – 18:15

Responsabile del procedimento:
Responsabile dell'Istruttoria: dr.ssa Graziana Calabretto (tel 0423/617273)

città di montebelluna
provincia di treviso
corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Eventuali osservazioni:

Modulo 2 Illustrazione dell'articolato dell'accordo (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)

A) illustrazione di quanto disposto dall'accordo annuale

Art. 1 – Utilizzo del fondo (dettagliato nell'allegato a) all'accordo)
Art. 2 – Compensi per specifiche responsabilità (criteri, destinatari ed importi)
Art. 3 – Indennità di maneggio valori (destinatari e misura)
Art. 4 – Produttività (fondo complessivo)
Art. 5 – Fondo per la retribuzione di risultato alle p.o. (fondo complessivo e indicazione della percentuale massima del 10% della retribuzione di posizione)
Art. 6 – Incentivo al nido (per il prolungamento di una settimana dell'apertura del servizio)
Art. 7 – Compensi previsti da particolari disposizioni di legge
Norma finale.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione;

==========

C) effetti abrogativi impliciti
Non si producono effetti abrogativi impliciti.

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 nei confronti del personale si applica il sistema di valutazione approvato con deliberazione di G.C. n. 161 del 22.12.2012.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche;
Lo schema di accordo non prevede nuove progressioni economiche.

F) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione dell'accordo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale
La sottoscrizione dell'accordo consente il riconoscimento economico relativo ad alcune indennità previste nel CCDI 2013-2015 (la cui efficacia viene confermata fino alla stipulazione del successivo contratto) ma i cui beneficiari e la relativa misura vengono demandati alla contrattazione annuale; lo stesso dicasi per l'ammontare delle risorse destinate alla performance (produttività) ai dipendenti. Con le risorse del fondo si pagano, altresì, tutte quelle indennità legate all'organizzazione del lavoro del Comune di Montebelluna, quali l'indennità di turno e l'indennità di reperibilità, al profilo professionale di alcune categorie di dipendenti (personale educativo dell'asilo nido), alle mansioni che comportano attività con contenuti di rischio.
Con le risorse del fondo si pagano, altresì, quegli elementi retributivi che per contratto contratto collettivo gravano sulle risorse decentrate, cioè le progressioni orizzontali e l'indennità di comparto.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili
==========

Servizio Risorse umane
Tel. 0423 617 273 - Fax 0423 617 250
personale@comune.montebelluna.tv.it
Orario al pubblico: lunedi, mercoledi e venerdi 9:00 – 12:45; mercoledi anche 17:00 – 18:15
Responsabile del procedimento:
Responsabile dell'Istruttoria: dr.ssa Graziana Calabretto (tel 0423/617273)

città di montebelluna
provincia di treviso
corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Accordo per la distribuzione delle risorse per l'anno 2015 ai sensi dell'art. 4 del CCNL 1/4/1999

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato costituito dall'Amministrazione con determinazione dirigenziale n. 1295 del 24.12.2014.
Di seguito viene esposta la quantificazione:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	405.823,36
Risorse variabili	33.379,56
Residui anni precedenti	0
Totale	439.202,92

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

Risorse storiche consolidate
La parte "stabile" iniziale del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 257.569,00=

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl
Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	21.860,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	17.629,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	22.420,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	28.017,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	45.192,24
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche per reinternalizzazione polizia locale) (il fondo reale e certificato del Consorzio di Polizia Locale sciolto nel 2002 era di euro 122.798,68 per 32 dipendenti dei quali 14 sono transitati al Comune di Montebelluna per un valore corrispondente di euro 53.724,42)	41.400,00
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	10.237,58
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 3	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari non compreso nella consistenza iniziale (quota parte del fondo per lo straordinario del Consorzio della Polizia Locale la cui consistenza era di euro 20.658,28 per 32 dipendenti dei quali 14 sono transitati al Comune di Montebelluna per un valore di euro 9.038,00 e quota posizione organizzativa del funzionario per la rimanete quota di 11.620,28)	6.691,58
Altro (incremento art. 32 c.7 CCNL 22/01/2004	7.051,60

Servizio Risorse umane
Tel. 0423 617 273 - Fax 0423 617 250
personale@comune.montebelluna.tv.it
Orario al pubblico: lunedi, mercoledi e venerdi 9:00 – 12:45; mercoledi anche 17:00 – 18:15
Responsabile del procedimento:
Responsabile dell'Istruttoria: dr.ssa Graziana Calabretto (tel 0423/617273)

città di montebelluna
provincia di treviso
corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time (già comprese fondo iniziale)	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	3.239,89
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario 2014 Art. 15, comma 1, lett. m) destinazione quota straordinario anno riferimento	7.184,91 22.954,76
Art. 15, comma 2; la previsione iniziale di euro 35.649,52 qui non viene confermata	0,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
Altro	0,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA (già comprese fondo iniziale)	0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa e variabile)	450.568,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) riduzione consolidata	44.744,64
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	308.351,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0,00
Altre riduzioni: riduzione una tantum 2015: euro 3.353,66 più euro 7.221,42 su somme parte variabile anni precedenti)	10.575,08
Altre riduzioni (per esternalizzazione farmacia)	7.500,00
Totale riduzioni	62.819,72

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	405.823,36
Risorse variabili (al netto del recupero di euro 10.575,08)	22.804,48
Residui anni precedenti	0,00
Totale	428.627,84

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

città di montebelluna
provincia di treviso
corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 427.314,61 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	84.089,67
Progressioni orizzontali	138.234,46
Retribuzione di posizione organizzativa e risultato ai titolari	86.171,63
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	4.598,29
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	2.515,89
Specifiche disposizioni di legge collegate all'art. 15 comma 1 lett. K (nello specifico somme rimborsate da terzi)	3.239,89
Altro (Indennità di turno, reperibilità, rischio, lavoro festivo e specifiche disposizioni di legge)	59.833,68
Totale	378.683,51

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL, di progressioni economiche orizzontali pregresse, di provvedimenti adottati ad inizio 2015 per quanto riguarda le posizioni organizzative, di specifiche disposizioni di legge per quanto riguarda somme corrisposte da terzi e compensi Istat (rilevazioni periodiche);altre sono correlate all'organizzazione del lavoro relativamente all'indennità di turno, all'indennità per lavoro festivo ed all'indennità di reperibilità, alle mansioni per quanto riguarda l'indennità di rischio e al profilo professionale relativamente alle educatrici del nido.

Sezione III - (eventuali) 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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	378.683,51
Somme regolate dal contratto	49.944,33
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	428.627,84

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 € 405.823,36, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 315.609,94. 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 e le indennità previste dall'accordo per la distribuzione delle risorse per il 2015 sono coerenti con le norme regolamentari dell'Ente e con il d.lgs. 150/2009 e, per la parte di competenza, saranno oggetto di supervisione del Nucleo di Valutazione / ODV.

città di montebelluna
provincia di treviso
corso Mazzini, 118 - 31044 Montebelluna, Tel. 0423 6171, fax 0423 617250, C.F. e P.I. 00471230268
www.comune.montebelluna.tv.it - protocollo.comune.montebelluna.tv@pecveneto.it

c. Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)
Non sono previste progressioni orizzontali .

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (vengono riportati i dati dell'ultimo Fondo certificato, cioè il 2014; per completezza vengono riportati anche quelli del 2013).

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Differenza tra 2014 e 2015
Risorse stabili	414.330	399.528	405.823	Più 6.295
Risorse variabili	133.319	86.642	33.380	Meno 53.262
Residui anni precedenti	0	0	0	Uguale
Totale	547.649	486.170	439.203	Meno 46.967

Modulo IV - 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, ad eccezione delle progressioni orizzontali, sono imputate in via principale in due capitoli di spesa, precisamente il cap. 21804 "fondo per le risorse decentrate" e cap. 21817 "fondo posizioni organizzative e risultato", mentre per quanto riguarda le risorse variabili derivanti da specifiche disposizioni di legge esse sono state stanziate nel cap. 13005 "spese per conto di terzi, censimenti ed altre rilevazioni Istat", quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo per le risorse decentrate è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato
Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010, pari ad euro 772.419,00 (comprensivo dell'importo di euro 13.500,00 riconducibile a voci non computabili nel limite predetto ai sensi della circolare n. 12/2011 della Ragioneria Generale dello Stato), risulta quindi rispettato.

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

Il totale del fondo come sopra determinato è impegnato (e/o anche liquidato nel 2015) al capitolo 21804 "fondo per le risorse decentrate"e al cap. 21817 "fondo posizioni organizzative e risultato" del bilancio 2015 - come da riaccertamento straordinario dei residui – Delibera G.C. n. 37/2016; e al cap. 13005 "spese per conto di terzi, censimenti e altre rilevazioni Istat" e ai vari capitoli di bilancio relativi alle competenze del personale (per la quota inerente le progressioni orizzontali, già liquidata).del bilancio 2015.

Considerazione finale.

Montebelluna, 9 novembre 2016

COMUNE DI MONTEBELLUNA

Il Dirigente del Settore 2° Economia e Welfare
Dr.ssa Fiorella Lissandron

Il Responsabile del Servizio Risorse Umane
Dr.ssa Graziana Calabretto

Servizio Risorse umane
Tel. 0423 617 273 - Fax 0423 617 250
personale@comune.montebelluna.tv.it
Orario al pubblico: lunedi, mercoledi e venerdi 9:00 – 12:45; mercoledi anche 17:00 – 18:15

Responsabile del procedimento:
Responsabile dell'Istruttoria: dr.ssa Graziana Calabretto (tel 0423/617273)