

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria  
al contratto integrativo**

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

Modulo 1

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

<b>Data di sottoscrizione ipotesi</b>	16 dicembre 2014
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	Anno 2014
<b>Composizione della delegazione trattante</b>	<p>Parte Pubblica (deliberazione di G.C. n. 56 dell'8/3/2012 e deliberazione di G.C. 167 del 31/7/2014, deliberazione di G.C. n. 233 del 30/10/2014):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Presidente: dott. Cosimo Caponigro, dirigente del Settore Risorse economiche ed umane, Attività produttive e Commercio;</li> <li>- Componente: dott. Luca Paris, Funzionario con Posizione Organizzativa del settore Segreteria Generale – Servizio Organizzazione e Risorse Umane.</li> </ul> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>RSU</i></li> <li>- <i>FP CGIL Varese</i></li> <li>- <i>C.I.S.L. FPS</i></li> <li>- <i>U.I.L. FPL</i></li> <li>- <i>CSA</i></li> </ul> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>RSU</i></li> <li>- <i>FP CGIL Varese</i></li> <li>- <i>C.I.S.L. FPS</i></li> <li>- <i>U.I.L. FPL</i></li> <li>- <i>CSA</i></li> </ul>
<b>Soggetti destinatari</b>	Personale non dirigente
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>	<p>a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2014;</p> <p>b) Integrazione parte normativa CCDI 2012 e 2013.</p>
<b>adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla</b>	<p><b>Intervento dell'Organo di controllo interno.</b></p> <p><b>Allegazione della Certificazione</b></p>
	<p>E' stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno:</p> <p>Accertamento di competenza dell'O.I.V. del 06/12/2014, prot. n. 38640 del 09/12/2014</p> <p>In corso la richiesta di parere al Collegio dei Revisori dei Conti</p>

	<b>dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b>	Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli
	<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009. Sì, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 177 del 04/09/2014
È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 Sì, con deliberazione di Giunta Comunale n. 203 del 25/10/2012 "Approvazione Programma Triennale per la trasparenza e l'integrità".		
È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009 L'obbligo di pubblicazione è assolto nella sezione "Amministrazione Trasparente" - "Disposizioni Generali" del sito web comunale.		
La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? E' stata validato il documento di Programmazione "Piano della Performance 2014" in data 13/09/2014.		
<b>Eventuali osservazioni</b>		

***1.1 - 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)***

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

**RIPARTIZIONE FONDO SALARIO ACCESSORIO 2014**

**FONDO ANNO 2014**

**€ 909.658,24**

*risorse stabili*

1	Indennità di comparto ex art. 33 CCNL 22/01/2004	€ 104.083,33
2	Posizioni organizzative ex artt. 8-9-10 CCNL 31/3/1999 (art. 17, c. 2, lett. c, CCNL 01/04/1999) compresa Alta Professionalità	€ 88.600,00
3	Progressioni orizzontali ex art. 5 CCNL 31/3/1999 (art. 17, c. 2, lett. b, CCNL 01/04/1999) costo x progressioni assegnate nel 2004 - 2005 - 2006 - 2007 - 2008 - 2009 - 2010	€ 309.888,94
4	Indennità di direzione/staff ex art. 37, c. 4 CCNL 7/6/1995 (art. 17, c. 2, lett. f CCNL 01/04/1999) personale di Cat. D/3 che ne beneficiava già all'1.4.1999: € 774,69 annui lordi pro-capite	€ 1.162,08
5	Indennità funzioni educative ex art. 31, c. 7 CCNL, 14/9/2000 e art. 6 CCNL 05/10/2001	€ 10.263,70
<b>TOTALE RISORSE STABILI UTILIZZATE</b>		<b>€ 513.998,05</b>
<b>RISORSE STABILI STANZIATE</b>		<b>€ 639.232,92</b>
<b>RESIDUO RISORSE STABILI</b>		<b>€ 125.234,87</b>
<b>RISORSE VARIABILI STANZIATE</b>		<b>€ 294.996,92</b>
<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI AL LORDO DELLA DECURTAZIONE EX D.L. 78/2010</b>		<b>€ 420.231,79</b>
<b>DECURTAZIONE EX D.L. 78/2010 SUL TOTALE DELLE RISORSE</b>		<b>€ 24.571,60</b>
<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI AL NETTO DELLA DECURTAZIONE EX D.L. 78/2010</b>		<b>€ 395.660,19</b>

<i>risorse variabili</i>		
1	Indennità di turno	€ 56.383,20
2	Indennità specifiche responsabilità ex art. 17, c. 2, lett. f CCNL 01/04/1999, art. 36 CCNL 22/1/2004 , CCCDDII 07/01/2010 - art. 5, 23/03/2010 - art. 1, 05/10/2011- art. 1, 11/09/2012 – art. 5 TOTALE	€ 38.861,44
3	Indennità specifiche responsabilità ex art. 17, c. 2 lett. i, art. 36 CCNL 22.1.2004 e CCDI 2002/2005 Cat. B - C - D = € 300,00 annui lordi pro-capite	€ 5.670,57
4	Indennità di reperibilità ex art. 23 CCNL 14/9/2000 (art. 17, c. 2, lett. d CCNL 01/04/1999)	€ 18.676,00
5	Indennità di rischio ex art. 37 CCNL 14/9/2000, art. 41 CCNL 22/01/2004 e CCDI 2002/2005 (art. 17, c. 2, lett. d CCNL 01/04/1999) € 330,00 annui lordi x 11 mesi	€ 7.063,91
6	Indennità maneggio valori ex art. 36 CCNL 14/9/2000 e CCDI 2002/2005 (art. 17, c. 2, lett. d CCNL 01/04/1999) € 1,03 lordi x ogni giorno di effettivo servizio	€ 557,00
7	Indennità Aziendale per Educatori Professionali ex CCDI 03/11/2005 (CCDI 2002/2005) € 464,81 annui lordi pro-capite	€ 5.153,40
8	Incremento Programma Sicurezza	€ 30.000,00
9	Previdenza Integrativa Polizia Locale	€ 34.000,00
10	Produttività per la performance (risparmi da piano di razionalizzazione)* <i>*(voce vincolata nella destinazione)</i>	€ 29.250,00
11	Compensi avvocatura (Ipotesi da costituzione)	€ 22.500,00
12	Legge Merloni (Ipotesi da costituzione)	€ 45.000,00
13	Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999 (€ 30.000,00 provenienti dai residui anni precedenti)	€ 70.000,00
	<b>TOTALE RISORSE UTILIZZATE TRA QUELLE DISPONIBILI</b>	<b>€ 363.115,52</b>
	<b>RESIDUO RISORSE DISPONIBILE PER PRODUTTIVITA'</b>	<b>€ 32.544,67</b>

Si conferma l'articolato dell' anno precedente.

Si concorda che per l'anno 2014 per quanto riguarda la performance organizzativa, si farà riferimento ai progetti proposti dai vari settori, così come di seguito elencati:

- 1. Progetto sperimentazione nuovo sistema di contabilità**
- 2. Progetto ufficio di supporto Giudice di Pace**
- 3. Progetto gestione informatizzata servizi sociali**
- 4. Progetto sportello unico informatizzato settore tecnico**
- 5. Progetto EXPO**
- 6. Progetto Binario Comune, Tempi della Città**
- 7. Progetto completamento gestione informatizzata servizi demografici e protocollo/archivio**
- 8. Progetto revisione toponomastica.**

**Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

Il Fondo per le risorse decentrate è stato costituito con deliberazione di G.C. n. 78 del 10/04/2014 e modificato con deliberazione di Giunta Comunale n. 190 del 18/09/2014.

DESCRIZIONE	IMPORTO
Risorse stabili	€ 639.232,92
Risorse variabili	€ 294.996,92
<b>TOTALE</b>	<b>€ 934.229,84</b>
Decurtazione D.L. 78/2010	€ 24.571,60
<b>TOTALE</b>	<b>€ 909.658,24</b>

*Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

- **Risorse storiche consolidate**

Unico importo consolidato anno 2003 – art. 31 c. 2 CCNL 02/05 (rif. tabella 15 Conto Annuale) quantificato ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti in **€ 456.203,93**.

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccni**

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 22/01/2004 – art. 32 c. 1	€ 28.967,95
CCNL 22/01/2004 – art. 32 c. 2	€ 23.361,25
CCNL 22/01/2004 – art. 32 c. 7	€ 9.344,50
CCNL 09/05/2006 – art. 4 c. 1	€ 25.392,36
CCNL 11/04/2008 – art. 8 c. 2	€ 34.318,34

- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 09/05/2006 – art. 4 c. 2 lett. a)	€ 15.235,42
CCNL 11/04/2008 – art. 8 c. 3 lett. a)	€ 17.159,17
D.L. 98/2011 – art. 16	€ 29.250,00

*Sezione II - Risorse variabili*

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 01/04/1999 – art. 15 c. 1 lett. k - art.208 Codice della Strada € 64.000,00; *legge Merloni € 45.000,00; *Compensi avvocatura € 22.500,00 * (I compensi suddetti non sono conteggiati ai sensi del tetto massimo stabilito dalla L.122/2010)	€ 131.500,00
CCNL 01/04/1999 – art. 15 c. 2	€ 46.073,02
CCNL 01/04/1999 – art. 15 c. 5 (€ 30.000,00 provenienti dai residui anni precedenti)	€ 70.000,00
D.L. 98/2011 – art. 16	€ 29.250,00
Art. 4 comma 4 D.L. 06/07/2012, n. 95 – Compenso carica vice-presidente LURA AMBIENTE S.p.A.;	€ 8.000,00
Residui anni precedenti	€ 10.173,90

*Sezione III - Decurtazioni del Fondo*

L'ammontare del Fondo è stato ridotto di € 24.571,60, determinati come segue:

ANNO 2010: Media personale = 243

ANNO 2014: Media personale = 222,5

Riduzione rispetto anno 2010 = 20,5 pari a 8,44%

FSA 2014, con esclusione somme non utilizzate anno precedente, lettera K (eccetto art. 208 C.d.S) e risparmi da piano di razionalizzazione della spesa

€ 798.055,94

Riduzione percentuale 8,44% =  
decurtazione ex D.L. 78/2010 su FSA 2013  
(*ne bis in idem*)

€ 67.355,92 – }  
€ 42.784,32 }

€ 24.571,60

DESCRIZIONE	IMPORTO
DECURTAZIONE D.L. 78/2010	€ 24.571,60

*Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione*

a) <u>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione</u>	<b>639.232,92</b>
b) <u>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione</u>	<b>294.996,92</b>
c) <u>Decurtazione ex D.L. 78/2010</u>	<b>24.571,60</b>
	=====
d) <u>Totale Fondo sottoposto a certificazione</u>	<b>909.658,24</b>



*I.1.1 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

**VOCE NON PRESENTE.**

***I.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa***

*I.2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione*

1	<b>Indennità di comparto ex art. 33 CCNL 22/01/2004</b>	€ 104.083,33
2	<b>Posizioni organizzative ex artt. 8-9-10 CCNL 31/3/1999 (art. 17, c. 2, lett. c, CCNL 01/04/1999) compresa Alta Professionalità</b>	€ 88.600,00
3	<b>Progressioni orizzontali ex art. 5 CCNL 31/3/1999 (art. 17, c. 2, lett. b, CCNL 01/04/1999)</b> costo x progressioni assegnate nel 2004 - 2005 - 2006 - 2007 - 2008 - 2009 - 2010	€ 309.888,94
4	<b>Indennità di direzione/staff ex art. 37, c. 4 CCNL 7/6/1995 (art. 17, c. 2, lett. f CCNL 01/04/1999)</b> personale di Cat. D/3 che ne beneficiava già all'1.4.1999: € 774,69 annui lordi pro-capite	€ 1.162,08
5	<b>Indennità funzioni educative ex art. 31 c. 7 CCNL 14/9/2000 e art. 6 CCNL 05/10/2001</b>	€ 10.263,70
6	<b>Indennità di turno</b>	€ 56.383,20
7	<b>Indennità specifiche responsabilità ex art. 17, c. 2, lett. F) CCNL 01/04/1999, art. 36 CCNL 22/1/2004, CCCDDII 07/01/2010 - art. 5, 23/03/2010 - art. 1, 05/10/2011- art. 1, 11/09/2012-art. 5</b>	€ 38.861,44
8	<b>Indennità specifiche responsabilità ex art. 17, c. 2 lett. i, art. 36 CCNL 22.1.2004 e CCDI 2002/2005 Cat. B - C - D = € 300,00 annui lordi pro-capite</b>	€ 5.670,57
9	<b>Indennità di reperibilità ex art. 23 CCNL 14/9/2000 (art. 17, c. 2, lett. d CCNL 01/04/1999)</b>	€ 18.676,00
10	<b>Indennità di rischio ex art. 37 CCNL 14/9/2000, art. 41 CCNL 22/01/2004 e CCDI 2002/2005 (art. 17, c. 2, lett. d CCNL 01/04/1999) € 330,00 annui lordi x 11 mesi</b>	€ 7.063,91
11	<b>Indennità maneggio valori ex art. 36 CCNL 14/9/2000 e CCDI 2002/2005 art. 17, c. 2, lett. d CCNL 01/04/1999)</b> (€ 1,03 lordi x ogni giorno di effettivo servizio)	€ 557,00
12	<b>Indennità Aziendale per Educatori Professionali ex CCDI 03/11/2005 (CCDI 2002/2005) € 464,81 annui lordi pro-capite</b>	€ 5.153,40
13	<b>Incremento Programma Sicurezza</b>	€ 30.000,00
14	<b>Previdenza integrativa Polizia Locale</b>	€ 34.000,00
	<b>TOTALE PARZIALE</b>	<b>€ 710.363,57</b>

15	<b>Compensi avvocatura (Ipotesi da costituzione)</b>	€ 22.500,00
16	<b>Legge Merloni (Ipotesi da costituzione)</b>	€ 45.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 777.863,57</b>

*1.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo*

1	<b>PROGETTI ex art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999 (€ 30 .000,00 provenienti dai residui anni precedenti)</b>	€ 70.000,00
2	<b>Produttività per la performance (risparmi da piano di razionalizzazione)*</b> <i>*(voce vincolata nella destinazione)</i>	€ 29.250,00
3	<b>Residuo Risorse Disponibile per produttività</b>	€ 32.544,67
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 131.794,67</b>

*1.2.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare*

**Voce non presente.**

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

e)	Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1	<b>€ 777.863,57</b>
f)	Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2	<b>€ 131.794,67</b>
g)	Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3	<b>0</b>
		=====
h)	Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti	<b>€ 909.658,24</b>

*1.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

**Voce non presente.**

*1.2.6 - 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 € 639.232,92. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a € 513.998,05. 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 saranno attribuiti in maniera selettiva, in base al sistema di valutazione adottato dall'ente in corrispondenza al raggiungimento di obiettivi e risultati prefissati.

- c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):

Non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione delle attuali previsioni normative che ne hanno disposto il blocco.

**1.3 - Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>	<b>+/-</b>
RISORSE STABILI	€ 639.232,92	€ 687.556,92*	- € 48.324,00
RISORSE VARIABILI	€ 294.996,92	€ 278.459,34*	+ € 16.537,58
<b>TOTALE</b>	<b>€ 934.229,84</b>	<b>€ 966.016,26*</b>	<b>- € 31.786,42</b>
Decurtazione ex D.L. 78/2010	- € 24.571,60	- € 42.784,32	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 909.658,24</b>	<b>€ 923.231,94*</b>	<b>- € 13.573,70</b>

\*FSA 2013 come risultante da assestamento a seguito certificazione risparmi da Piano di razionalizzazione delle spese.

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

---

##### ***1.4.1 - 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***

L'importo complessivo stanziato nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 a titolo di fondo per il salario accessorio dei dipendenti ammonta a € 909.658,24 e trova copertura nel bilancio di previsione 2014 come segue:

- Per € 514.528,79 ai diversi capitoli di spesa del personale; il predetto importo sarà liquidato e pagato nel corso dell'esercizio finanziario 2014 ai dipendenti a titolo di progressioni orizzontali, progetto sicurezza, previdenza integrativa P.L.;
- Per la differenza di € 395.129,45 relativa alle posizioni organizzative, indennità di comparto, indennità di specifiche responsabilità, produttività, indennità di turno e reperibilità all'intervento 1010201 capitolo 923500; il predetto importo sarà liquidato e pagato in parte nel corso dell'esercizio finanziario 2014 e la differenza dopo aver definito e approvato il fondo incentivante (nel 2015).

##### ***1.4.2 - Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato***

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/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 II.

Gli importi liquidati e pagati a titolo di fondo a ciascun dipendente sugli stanziamenti riportati a residuo sono contenuti negli impegni assunti nell'esercizio di competenza.

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

Il bilancio dell'Amministrazione garantisce l'adeguata copertura delle spese di gestione, comprese quelle imputate al fondo per la contrattazione integrativa.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
RISORSE ECONOMICHE ED UMANE  
AA.PP. E COMMERCIO  
**dott. Cosimo CAPONIGRO**

Documento firmato digitalmente  
Decreto Sindacale n. 10 del 14/05/2013

*Il documento informatico, da cui la copia è tratta, è stato predisposto e conservato presso l'amministrazione, in conformità alle regole tecniche di cui all'art. 71 del DLgs. 82/2005.*