

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

COMUNE DI COLOGNO MONZESE
(Provincia di Milano)

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 23/12/1999 Area Dirigenza, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2013. **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 : 29/07/2014 Contratto : C.C.D.I. in merito utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2013
Periodo temporale di vigenza		Anno: 2012
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente Dr. Vincenzo Fratantoni, Segretario Generale Componenti Dr.ssa Isidora Blumenthal, Dirigente Affari Generali Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, DIRER DIREL, FP CIDA, CSA Regioni e autonomie locali Firmatarie della preintesa: C.G.I.L. FP, CISL FP e UIL FPL Firmatarie del contratto:
Soggetti destinatari		Personale dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2013. b) fattispecie e le procedure per la individuazione e la corresponsione dei compensi relativi alle finalità previste dagli artt. 27 e successive integrazioni e 29 e successive integrazioni del CCNL 23/12/1999 Area Dirigenza
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? Sì in data 03/07/2014. Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli? Nessun rilievo
	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 Ai sensi dell'art. 169, comma 3-bis del TUEL il piano il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.lgs. 150/2009, sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione approvato in data con deliberazione di G.C. n. 181 del 20/11/2013 È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10, comma 8, lettera a) del d.lgs. 33/2013? Il programma è stato approvato in data 22/10/2012 , deliberazione di G.C. n. 157

		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009 ¹ ? Si, per quanto concerne gli obblighi previsti dalla deliberazione ANAC 77/2013; in corso di adempimento i restanti.
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? L'OIV ha in corso la verifica della rendicontazione dello strumento di programmazione operativa (PDO-PEG) 2013.
Eventuali osservazioni =====		

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)

A) illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

- Articolo 1. Viene identificato l'oggetto del contratto e il periodo di riferimento : criteri generali per la ripartizione e destinazione delle risorse decentrate relative all'anno 2013 del personale dirigente dell'ente.
- Articolo 2 Le parti prendono atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'amministrazione con determinazione n. 83 del 06/02/2014, in seguito rettificata con determinazione dirigenziale n. 653 del 03/07/2014, a seguito della ricostituzione fondi dell'area dirigenza dal 2004 al 2012.
- Articolo 3 Si conferma fino al 30/06/2013 l'indennità di posizione nella misura già percepita da ciascuna dirigente nell'anno 2012, in base a quanto stabilito dalla deliberazione di G.C. n. 176/2012. Dal 01/07/2013 l'indennità di posizione è stata rideterminata nei valori di cui alla delibera di G.C. n. 92 del 01/07/2013. Quanto sopra nel rispetto dei limiti dei valori annui lordi previsti dall'art. 27 CCNL 23/12/1999 e dalle successive integrazioni contrattuali.
- Articolo 4 Vengono fissati i criteri per la corresponsione dell'indennità di risultato per l'anno 2013.
- Articolo 5 Sono definiti i tempi di applicazione dell'accordo;
- Allegato 1 Contiene la tabella analitica della costituzione del fondo e lo schema di utilizzo del fondo.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base di quanto stabilito dagli articoli 3 e 4 le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Retribuzione di posizione – art 27 e successive integrazioni	€ 204.008,00

¹ La Ragioneria Generale dello Stato dovrà aggiornare i riferimenti alle nuove disposizioni del d.lgs. 33/2013.

Retribuzione di risultato – art. 29 e successive integrazioni	€ 27.337,00
Totale	€ 231.345,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 23.12.1999 Area Dirigenza

C) effetti abrogativi impliciti

Non si determinano 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 verso il personale si applica il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance della Dirigenza dell'Ente approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 23 del 20/02/2013.

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 all'attivazione di nuovi servizi o a processi di riorganizzazione finalizzati all'accrescimento di quelli esistenti specificatamente indicati nel piano degli obiettivi del PEG 2013, con particolare riferimento sia agli obiettivi trasversali e di ente e che di sviluppo propri di ciascuna area, si attendono i seguenti risultati, secondo quanto indicato nel P.D.O. 2013 e nelle relazioni relative alla rendicontazione finale che sono oggetto di verifica da parte dall'O.I.V..

A titolo esemplificativo e non esaustivo si citano :

- prosecuzione obiettivi pluriennali di sviluppo già presenti nel PDO 2012 quali : introduzione e messa a regime del controllo di gestione e realizzazione del piano di formazione del personale dipendente, utilizzando quali docenti le professionalità interne all'ente (Segretario e Dirigenti) con conseguente riduzione della spesa per formazione;
- implementazione del progetto pilota del vigente PTO dell'Ente "In comune con un click" attraverso la predisposizione del nuovo progetto che persegue l'obiettivo di realizzare nuovi servizi on line dell'ente, in primo luogo la certificazione demografica on line, finanziato partecipando al nuovo bando regionale sulla Legge dei tempi e ottenendo il relativo finanziamento;

- implementazione per tutti gli uffici dell'Ente delle caselle di posta elettronica certificata ed integrazione della medesime con il sistema di protocollo informatico al fine di ridurre i costi di spedizione postale e di fornitura di carta e altro materiale di consumo, di ridurre l'impiego di fattorini ed efficientare la circolazione e consegna dei documenti;
- miglioramento del servizio di segnalazioni da parte dei cittadini all'Urp attraverso un nuovo software gestionale che persegue l'obiettivo di migliorare la comunicazione sia esterna che interna all'ente. Finanziamento della relativa spesa tramite fondi regionali;
- sperimentazione gestione diretta della riscossione coattiva delle entrate extra-tributarie;
- incremento dei controlli volti al recupero dell'evasione ed elusione dei tributi locali
- avvio del programma sperimentale di attività per impiego in lavori socialmente utili alla collettività dei detenuti: stesura convenzione con Tribunale di Monza;
- sviluppo e miglioramento della rilevazione dei dati di accesso e della rilevazione dei bisogni dei cittadini che si rivolgono al servizio di segretariato sociale tramite implementazione di software gestionale senza oneri per l'ente;
- miglioramento/sviluppo di tutti i servizi offerti dalla biblioteca comunale anche attraverso il lancio della campagna di sostegno alla biblioteca stessa da parte dell'utenza, sotto forma di contributi economici o di "azioni di lettura", permettendo alle persone coinvolte di scegliere le modalità di utilizzo dei fondi;
- riorganizzazione dei servizi cultura e sport a fronte della cessazione di un responsabile di cui non è possibile la sostituzione;
- miglioramento della mobilità urbana e della viabilità intercomunale al fine di assicurare il miglioramento della circolazione e della sicurezza stradale, la riduzione dell'inquinamento atmosferico ed acustico.
- realizzazione significativi interventi del piano opere pubbliche :
 - Interventi di manutenzione straordinaria strade, piazze, marciapiedi e piste ciclopedonali e superamento delle barriere architettoniche;
 - Interventi di manutenzione straordinaria presso i cimiteri Capoluogo e Longarone;
 - Costruzione di nuove cappelle gentilizie e tombe giardino presso il cimitero di Via Longarone;

- Intervento di housing sociale con un intervento di riqualificazione urbanistica presso l'area comunale ex Burni.

- Interventi di manutenzione impianti sportivi.

- attuazione dello sportello telematico sue/suap al fine di favorire i processi di dematerializzazione e attuare facilitazioni procedurali quali la presentazione delle pratiche on line e l'accesso e consultazione libera alle informazioni di primo livello.

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 23/12/1999 Area Dirigenza, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2012. **Relazione tecnico-finanziaria**

Modulo I – 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 dall'Amministrazione con determinazione n. 83 del 06/02/2014, in seguito rettificata con determinazione dirigenziale n. 653 del 03/07/2014 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 133.500,00
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 17.645,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 – Economie anno precedente – Circolare RGS n. 15 del 30/04/2014	€ 80.150,00
Totale risorse	€ 231.345,00

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2012 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 102.686,00 (art. 26 comma 1 lettera a) e g) del CCNL 23/12/1999 – Area Dirigenza)

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 23/12/1999 art. 26 comma 1 lett. d)	€ 3.797,00
CCNL 22/02/2006 art. 23 commi 1 e 3	€ 12.465,00
CCNL 14/05/2007 art. 4 commi 1 e 4	€ 9.337,00

CCNL 22/02/2010 art. 16 commi 1 e 4	€ 7.018,00
CCNL 03/0/2010 art. 5 commi 1 e 4	€ 4.961,00
Totale	€ 35.578,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 26 comma 2 CCNL 23/12/1999	€ 3.645,00
Art. 26, comma 3 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 14.000,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 80.150
Totale	€ 97.795,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 23.12.1999

CCNL 23/12/1999 art. 26, c. 3 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un incremento delle competenze e della capacità gestionale della dirigenza)

L'approvazione delle integrazioni al Fondo è avvenuta con deliberazione di G.C. n. 214 del 30/12/2013 per l'attivazione di nuovo servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti specificatamente indicati negli obiettivi di PEG 2013, approvato con deliberazione di G.C. n. n. 181 del 20/11/2013 quali obiettivi trasversali e comuni a tutto l'Ente o di sviluppo propri di ciascuna area. La suddetta integrazione verrà erogata solo previa verifica da parte dell'O.I.V. della rendicontazione dello strumento di programmazione operativa (PDO-PEG) 2013.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
CCNL 12/02/2002 art. 1	€ 6.714,00
Totale riduzioni di parte stabile	€ 6.714,00

Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	€ 0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	€ 0,00
Totale riduzioni di parte variabile	€ 0,00*
Totale generale riduzioni	€ 6.714,00

* Non si sono applicate riduzioni di parte variabile, in quanto non vi sono state cessazioni di personale dirigenziale e comunque le risorse variabili anno 2013 sono state autonomamente e significativamente ridotte dall'Amministrazione Comunale rispetto al 2011: vedi totale risorse variabili a pag. 9.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 140.264,00
Risorse variabili	€ 97.795,00
Totale fondo tendenziale	€ 238.059,00
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 6.714,00
Decurtazione risorse variabili	* € 0,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 6.714,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 133.550,00
Risorse variabili	€ 97.795,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 231.345,00

* Non si sono applicate riduzioni di parte variabile, in quanto non vi sono state cessazioni di personale dirigenziale e comunque le risorse variabili anno 2012 sono state autonomamente e significativamente ridotte dall'Amministrazione Comunale rispetto al 2011: vedi totale risorse variabili a pag. 9.

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

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal

Contratto Integrativo sottoposto a certificazione : voce non presente

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 231.345,00 così suddivise:

Descrizione	Importo
Retribuzione di posizione	€ 204.008,00
Retribuzione di risultato	€ 37.337,00
Totale	€ 231.345,00

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	€ 0,00
Somme regolate dal contratto	€ 231.345,00
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00
Totale	€ 231.345,00

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012, come ricostituito con determinazione dirigenziale n. 653 del 3/07/2014.

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
CCNL 23/12/1999 art. 26 comma 1 lettere a) e g)	102686	102686	0	102686
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 23/12/1999 art. 26 comma 1 lettera d)	3797	3797	0	3797
CCNL 22/02/2006 art. 23 commi 1 e 3	12465	12465	0	12465
CCNL 14/05/2007 art. 4 commi 1 e 4	9337	9337	0	9337
CCNL 22/02/2010 art 16 commi 1 e 4	7018	7018	0	7018
CCNL 3/08/2010 art. 5 commi 1 e 4	4961	4961	0	4961
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	140264	140264	0	140264
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
CCNL 23/12/1999 art. 26 comma 2	3645	3645	0	3645
CCNL 23/12/1999 art. 26 comma 3	14000	14000	0	62690
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Somme non utilizzate l'anno precedente	115.715	80.150	35.565	58.460
Altro	0	0	0	0
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	133.630	97.795	35.565	124.795
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 12/02/2002 art. 1	6.714	6.714	0	3.357
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	0	0	0	0

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Decurtazione proporzionale stabili	0	0	0	0
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	0	0	0	0
Decurtazione proporzionale variabili	0	0	0	0
Altro	0	0	0	0
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	6.714	6.714	0	3.357
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	140264	140264	0	140264
Risorse variabili	133.360	97.795	35.565	124.795
Decurtazioni	6.714	6.714	0	3.357
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>	266.910	231.345	35.565	261.702
Economie anno precedente – Circolare RGS n. 21 del 26/04/2013 non rilevanti per applicazione art. 9 comma 2bis	115.715	80.150	35.565	58.460
<i>Totale risorse del Fondo per verifica rispetto art 9 comma 2bis</i>	151.195	151.195	0	203.242

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa : Voci non presenti</i>				
Totale	0	0	0	0
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Retribuzione di posizione	228.447	204.008	24.439	201.564
Retribuzione di risultato	38.463	27.337	11.126	60138
Totale	266.910	231.345	35.565	261.702
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Altro	0	0	0	0
Totale	266.910	231.345	35.565	261.702
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	0	0	0	0
Regolate dal decentrato	266.910	231.345	35.565	261.702
Ancora da regolare	0	0	0	0
Totale	266.910	231.345	35.565	261.702

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 programmatica della gestione

Le somme del fondo, così come determinato per l'anno 2013, relative alla corresponsione al personale interessato della retribuzione di posizione e dei conseguenti oneri riflessi posti a carico dell'ente, sono stati previste nei diversi capitoli del bilancio 2013 dove vengono imputati i pagamenti della parte fissa e ricorrente delle retribuzioni del personale.

La restante quota del fondo 2013 risulta prevista al capitolo 1010201/0220 mentre le somme per oneri riflessi etc. risultano stanziare al Capitolo 1010201/0230 del bilancio di previsione 2013.

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 2010 risulta rispettato:

- Non è stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010, in quanto non vi è stato superamento del suddetto limite.
- Non è stata applicata la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio in quanto non vi è stata cessazione di personale dirigente in servizio. E' stata esclusa la somma di € 80.150,00

interamente riconducibile a voci non computabili nel limite di cui all'art. 9 comma 2bis ai sensi della circolare della RGS n. 15 del 30/04/2014.

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 determinazione n. 83 del 06/02/2014, in seguito rettificata con determinazione dirigenziale n. 653 del 03/07/2014, risulta impegnato come segue:

Le somme destinate nel fondo per il pagamento della retribuzione di posizione dei dirigenti nonché le somme per oneri riflessi a carico dell'ente, sono state impegnate e pagate con imputazione ai rispettivi capitoli di spesa del bilancio 2013, classificati per servizi, dove vengono fatti gravare i pagamenti delle retribuzione fisse e ricorrenti spettanti al personale.

Le restanti somme del fondo 2013 risultano impegnate sul capitolo 1010201/0220 del bilancio 2013 e conservate nella gestione dei residui passivi, così come le somme che derivano a titolo di oneri riflessi a carico dell'ente che risultano a loro volta impegnate sul capitolo 1010201/0230 e anch'esse conservate nella gestione dei residui passivi

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

11/08/2014

Il Dirigente
Dott.ssa Isidora Blumenthal