

COMUNE DI BISCEGLIE
Provincia di Barletta Andria Trani

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO PER LA DIRIGENZA
ANNO 2017**

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

il fondo complessivamente disponibile, così come quantificato e determinato con determinazione del dirigente della ripartizione amministrativa n.144 del 30.05.2017 e successiva determinazione n. 250 del 07.11.2017

PROSPETTO FONDO DIRIGENTI

risorse fisse	2015	2016	2017
Art. 26, comma 1, lettera a) c.c.n.l. 98/01	€ 100.959,92	€ 100.959,92	€ 100.959,92
Art. 26, comma 2 c.c.n.l. 98/01	€ 2.809,15	€ 2.809,15	€ 2.809,15
Art. 26, comma 1, lettera d) c.c.n.l. 98/01	€ 2.962,20	€ 2.962,20	€ 2.962,20
Art. 26, comma 3 c.c.n.l. 98/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 1 comma 3, lettera e) biennio 00/01	-€ 23.498,79	-€ 23.498,79	-€ 23.498,79
Art.23 comma 1 c.c.n.l. 02/05 (posizione)	€ 3.640,00	€ 3.640,00	€ 3.640,00
Art.23 comma 3 c.c.n.l. 02/05	€ 5.401,17	€ 5.401,17	€ 5.401,17
Art 4, comma1, lettera b) biennio 04/05 - posizione COPERTE	€ 4.576,00	€ 4.576,00	€ 4.576,00
Art 4, comma1, lettera b) biennio 04/05 - posizione SCOPERTE	€ 3.432,00	€ 3.432,00	€ 3.432,00
Art.4, comma 4 biennio 04/05	€ 3.073,51	€ 3.073,51	€ 3.073,51
Art.16, comma 1 06/07 (posizione) COPERTE	€ 1.913,00	€ 1.913,00	€ 1.913,00
Art.16, comma 1 06/07 (posizione) SCOPERTE	€ 1.435,00	€ 1.435,00	€ 1.435,00
Art.16 comma 4 06\07 (risultato)	€ 6.695,34	€ 6.695,34	€ 6.695,34
art.5 c.1 c.c.n.l. 03/08/10 (posizione) COPERTE	€ 2.444,00	€ 2.444,00	€ 2.444,00
art.5 c.1 c.c.n.l. 03/08/10 (posizione) SCOPERTE	€ 1.833,00	€ 1.833,00	€ 1.833,00
art.5, comma 4\5, c.c.n.l. 03,08,10 (risultato)	€ 2.977,43	€ 2.977,43	€ 2.977,43
TOTALE A RISORSE FISSE	€ 120.652,93	€ 120.652,93	€ 120.652,93

risorse variabili

somme non utilizzate anno precedente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 26, comma 3 c.c.n.l. 98/01 posizione dirigenti ruolo	€ 80.000,00	€ 74.000,00	€ 41.500,00
Art. 26, comma 3 c.c.n.l. 98/01 risultato dirigenti ruolo	€ 2.000,00	€ 8.000,00	€ 2.500,00
risorse aggiuntive per servizi in convenzione (servizio finanziario gen\set trani al 33%) da		€ 7.515,42	€ 13.023,26
specifiche disposizioni di legge (art.92 163\06)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE B - RISORSE VARIABILI	€ 82.000,00	€ 89.515,42	€ 57.023,26

€ 11.154,83 € 1.868,43

TOTALE COMPLESSIVO RISORSE FISSE E € 202.652,93 € 210.168,35 € 177.676,19

VERIFICA ART.9 COMMA 2BIS D.L. 78\2010

importi non rilevanti	0	€ 7.515,42	€ 13.023,26
valori netti da confrontare	€ 202.652,93	€ 202.652,93	€ 164.652,93
dirigenti in servizio al 1 gennaio	4	4	3
dirigenti in servizio al 31 dicembre	4	3	3
media dirigenti in servizio	4	3,5	3
percentuale riduzione fondo		12,50%	0,00%
TAGLIO		€ 25.331,62	€ 0,00
limite spesa		€ 177.321,31	€ 177.321,31
riduzione da applicare		-€ 25.331,62	€ 0,00
fondo netto		€ 184.836,74	€ 177.676,19

compreso 1
assumibile

	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
QUOTA FONDO PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE - parte stabile	€ 89.309,09	€ 97.224,09	€ 97.224,09
QUOTA FONDO PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE - parte variabile	€ 80.000,00	€ 74.000,00	€ 41.500,00
risorse aggiuntive per servizi in convenzione		6.900,00	11.154,83
taglio riduzione personale		€ 21.531,87	€ 0,00
TOTALE FONDO POSIZIONE	€ 169.309,09	€ 156.592,21	€ 149.878,91
scorporo per posizioni dirigenziali coperte da art.110 - posizione	25.239,43	22.590,19	32.766,13
risorse per trattamenti accessori rimborsati ad altri enti per dirigenti utilizzati a scavalco (Dibari arobt\2 al 25%gen\ago 2017)			6.066,67
NETTO DISPONIBILE PER DIRIGENTI DI RUOLO	144.069,65	134.002,02	111.046,11
incidenza percentuale	98,82%	100,13%	85%

€ 6.066,67 € 1.016,17

QUOTA FONDO PER RETRIBUZIONE DI RISULTATO - parte stabile	€ 31.343,84	€ 23.428,84	€ 23.428,84
QUOTA FONDO RETRIBUZIONE RISULTATO - parte variabile	€ 2.000,00	€ 8.000,00	€ 2.500,00
risorse aggiuntive per servizi in convenzione		€ 615,42	€ 1.868,43
taglio riduzione personale		€ 3.799,74	€ 0,00
TOTALE FONDO RISULTATO	€ 33.343,84	€ 28.244,52	€ 27.797,28
scorporo per posizioni dirigenziali coperte da art.110 - risultato	6.082,14	5.858,27	7.895,91
risorse per trattamenti accessori rimborsati ad altri enti per dirigenti utilizzati a scavalco (Dibari arobt\2 al 25%gen\ago 2017)			€ 1.016,17
NETTO DISPONIBILE PER DIRIGENTI DI RUOLO	€ 27.261,70	€ 22.386,25	€ 18.885,20
incidenza percentuale	16%	14%	15%
TOTALE RISORSE DIRIGENTI RUOLO	€ 171.331,36	€ 156.388,28	€ 129.931,31

€ 177.676,19

€ 129.931,31

risorse per dirigenti fuori ruolo

	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
art.110 c.1			
numero dirigenti in servizio	2	2	2
scorporo per posizioni dirigenziali coperte da art.110 - posizione	25.239,43	22.590,19	32.766,13
risorse integrative per dirigenti art.110 - posiz	23.636,26	26.300,00	16.500,00
TOTALE POSIZIONE	48.875,69	48.890,19	49.266,13
scorporo per posizioni dirigenziali coperte da art.110 - risultato	6.082,14	5.858,27	7.895,91
risorse integrative per dirigenti art.110 - risult	3.294,49	2.100,00	500,00
TOTALE RISULTATO	9.376,63	7.958,27	8.395,91

TOTALE FONDO ARTICOLO 110 C.1 58.252,32 56.848,46 57.662,04

risorse per dirigenti fuori ruolo art. 110 c.2	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
numero dirigenti in servizio	0	0,5	1
posizione	0	€ 7.984,00	€ 23.066,00
risultato	0	€ 1.305,38	€ 3.771,29
TOTALE FONDO ARTICOLO 110 C.2	0	€ 9.289,88	€ 26.838,29

spesa dirigenti ruolo	171.331,36	156.388,28	129.931,31
spesa dirigenti scavalco	0,00	0,00	7.082,83
spesa dirigenti 110 c.1	58.252,32	56.848,46	57.662,04
spesa dirigenti 110 c.2	0,00	9.289,38	26.837,29
TOTALE	229.583,68	222.526,12	221.513,48
totale figure dirigenziali	6	6	6

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

compensi incentivanti per progettazione interna	€ 0,00	
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 0,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

indennità di posizione	€ 111.046,11	
indennità di risultato	€ 18.885,20	
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ -	
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 129.931,31

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€ -	
- accantonamento (art.32, c.7, CCNL 22/01/2004-alte professionalità)	€ -	
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		€ -

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€ 0,00	
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 129.931,31	
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -	
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>		€ 129.931,31

Sezione V – Destinazioni portate all'esterno del fondo

risorse scorporate e riacquisite per dirigenti articolo 110 t.u. 267/00 e dirigenti a scavalco		€ 47.744,87
TOTALE A PAREGGIO		€ 177.676,19

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

il fondo rispetta i limiti normativi e contrattuali, costituendo la mera riproposizione di quelli degli anni precedenti. L'ente ha rispettato il pareggio di bilancio ed i vincoli in tema di contenimento della spesa per il personale.
--

MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE
--

	ANNO 2016	ANNO 2017
a) risorse storiche consolidate:	€ 120.652,93	€ 120.652,93
b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	€ -	€ -
c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ -	€ -
d) decurtazioni fondo parte stabile (fissa)	€ 53.780,08	€ 47.744,87
<i>Totale risorse stabili</i>	€ 66.872,85	€ 72.908,06
a) risorse variabili	€ 89.515,42	€ 57.023,26
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
c) decurtazioni fondo parte variabile	€ -	€ -
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 89.515,42	€ 57.023,26
<i>Totale generale risorse</i>	€ 156.388,27	€ 129.931,31

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

Ai fini della costituzione del fondo vi è un costante monitoraggio sull'andamento della spesa per il personale e sulla applicazione dei diversi istituti premiali. E' stato elaborato un prospetto analitico di monitoraggio e controllo della spesa del personale che consente la periodica verifica dei tetti di spesa. Nello specifico, a parte le risorse stabili e continuative, il fondo presenta risorse variabili legate a specifiche previsioni di legge ed alimentate da introiti esterni.

In corso di esercizio vi è monitoraggio costante e continuo sul rispetto del pareggio di bilancio, sul rispetto dei tetti per la spesa del personale, sull'andamento occupazionale e su ogni altro vincolo che possa incidere sui trattamenti accessori contrattati.

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

il fondo è soggetto a continuo monitoraggio e verificato sia in corso d'esercizio sia prima del termine dello stesso; in particolare le risorse variabili sono rese disponibili ed utilizzabili solo previa verifica di tutti i presupposti di legge

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

si è già detto che le risorse variabili sono soggette a preventive verifiche sulla loro sussistenza e disponibilità all'interno del bilancio di previsione. Anche per le risorse stabili vi è una preventiva verifica sulla loro allocazione in bilancio e sulla effettiva disponibilità.