

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE PREVISTE NEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA 2012, COME PREVISTO NELL'ATTO UNILATERALE SOSTITUTIVO DEL MANCATO ACCORDO SUL "CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO – PARTE NORMATIVA – PER IL TRIENNIO 2011 – 2013 e PARTE ECONOMICA 2011-2012" AI SENSI DELL'ARTICOLO 40, COMMA 3-TER, DEL D.LGS. 165/2001, INTRODOTTO DALL'ARTICOLO 54 DEL D.LGS. 150/2009

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

Il fondo per la contrattazione integrativa 2012 per il personale dipendente dell'Asp Opus Civium è stato costituito con deliberazione n. 37 del 26/11/2012 e successivamente rideterminato, in via definitiva, con deliberazione n. 43 del 31.12.2012 in complessivi €. 188.896,73.

Le risorse destinate ad incentivare le politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività (Fondo per le risorse decentrate) – nelle more dei rinnovi contrattuali previsti dal D.Lgs. 150/2009 - sono state determinate sulla base delle disposizioni contrattuali e legislative tuttora vigenti, tenendo conto delle disponibilità economico-finanziarie dell'Azienda nonché dei nuovi servizi o dei processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti che si intendono attivare nel corso dell'anno.

Le modalità di determinazione delle risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività (Fondo per le risorse decentrate) sono attualmente regolate dagli articoli 31 e 32 del C.C.N.L. del 22.01.2004 (sempre nelle more dei rinnovi contrattuali previsti dal D.Lgs. 150/2009) che suddividono tali risorse in:

- risorse stabili, che presentano la caratteristica di "certezza, stabilità e continuità" e che, quindi, restano acquisite al Fondo anche per il futuro;
- risorse variabili, che presentano la caratteristica della "eventualità e variabilità" e che, quindi, hanno validità esclusivamente per l'anno in cui vengono definite e messe a disposizione del Fondo.

La disciplina specifica delle diverse voci che compongono il predetto Fondo è fornita dall'art. 15 del C.C.N.L. 1.4.1999.

Le predette norme contrattuali sono integrate dalle disposizioni dei diversi C.C.N.L. che sono stati successivamente sottoscritti (art. 4 CCNL del 09.05.2006, art. 8 CCNL del 11.04.2008 e art. 4 CCNL del 31.07.2009).

Nella costituzione del fondo si è tenuto conto di quanto stabilito dal D.L. 78/2010, convertito in L. n.122/2010, recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica" che, all'art.9, comma 2 bis, in base al quale dal 1° Gennaio 2011 e sino al 31 Dicembre 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è comunque automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

1.1 Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità €. 183.510,91 che ricomprendono le seguenti risorse:

- **Risorse storiche consolidate:**

- a) ***Risorse decentrate stabili*** – (art. 31, comma 2, CCNL 22/1/2004) ricomprendono le risorse decentrate stabili del 2004 pari ad €. 71.489,65;

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:**

- a) art. 4 del CCNL 9/5/2006:

- **comma 1):** aumento dell'importo pari allo 0,50% del monte salari dell'anno 2003, esclusa la quota della dirigenza, pari a € 2.596,05;

b) **art. 8 del CCNL 11/04/2008:**

- **comma 2):** incremento 0,60% del monte salari dell'anno 2005, esclusa la quota della dirigenza, pari a € 7.642,76;

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

a) **art. 15 del CCNL 01/04/1999:**

- **comma 5):** somme destinate alla corresponsione del trattamento accessorio limitatamente agli effetti derivanti dall'incremento delle dotazioni organiche pari a € 9.019,32;

b) **incremento dotazione organica per trasferimento personale da altri Enti pari ad € 90.892,29;**

c) **art. 4 del CCNL 5/10/2001:**

- **comma 2):** integrazione dell'importo annuo della retribuzione di anzianità (RIA) in godimento da parte del personale cessato dall'anno 2004 all'anno 2008, pari a € 1.756,44; successivamente a tale data non si sono verificate cessazioni che abbiano generato incremento del fondo; per eventuali necessità di adeguamento, in futuro, si dovrà tenere conto di quanto stabilito dall'art. 9, comma 2-bis, del D.L. 78/2010, convertito in legge 122/2010;

d) **art. 6 del CCNL 11/04/2008:**

- **comma 1):** differenziali retributivi derivanti da maggiori oneri per progressione orizzontale finanziati con risorse di bilancio in fase di prima applicazione del CCNL Biennio economico 2006/2007 dell'11/04/2008, comportanti un corrispondente aumento del fondo per garantire il completo finanziamento delle progressioni orizzontali con risorse decentrate, quantificato in € 78,00;

e) **art. 2 del CCNL 31/07/2009:**

- **comma 1):** differenziali retributivi derivanti da maggiori oneri per progressione orizzontale finanziati con risorse di bilancio in fase di prima applicazione del CCNL Biennio economico 2008/2009 del 31/07/2009, comportanti un corrispondente aumento del fondo per garantire il completo finanziamento delle progressioni orizzontali con risorse decentrate, quantificato in € 36,40.

1.2 Sezione II - Risorse variabili

Risorse decentrate variabili - € 24.792,15 (art. 31, comma 3, CCNL 22/1/2004) ricomprendono le risorse di cui:

a) all'**art. 15, comma 2, del CCNL 1/4/1999:**

aumento dell'importo pari al 1,2% del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota della dirigenza, pari a € 15.811,12, quali risorse destinate al pagamento della produttività collettiva in ragione di specifici obiettivi di miglioramento, con criteri di valutazione della prestazione individuale in attuazione del vigente Sistema di misurazione e valutazione della prestazione individuale;

b) all'**art. 15, comma 1, del CCNL 1/4/1999:**

- **Letto m):** riguarda eventuali risparmi derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14, comma 1 CCNL 1/4/1999, pari a € 8.954,59.

Sono inoltre state inserite economie dal fondo risorse decentrate anno 2011 per € 26,44.

1.3 Sezione III - Decurtazioni del Fondo:

Ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 convertito nella L. n. 122/2010, è stata operata una riduzione del fondo di €. 7.657,82 al fine di ricondurre l'importo del fondo come sopra costituito per un totale di €. 208.276,62 all'importo del fondo dell'anno 2010 di €. 200.618,80.

E' stata successivamente effettuata, la verifica sulla necessità di riduzione proporzionale al personale in servizio, ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L.n.78/2010 convertito in L. n.122/2010, recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica". Detta verifica è stata operata secondo la metodologia indicata dalla circolare RGS n. 12 del 15/04/2011 e precisamente sulla base del confronto del valore medio dei presenti nell'anno 2012 rispetto al valore medio relativo all'anno 2010, intendendosi per valore medio la semisomma (o media aritmetica) dei presenti, rispettivamente al 1° gennaio ed al 31 dicembre di ciascun anno; la variazione tra le due consistenze (pari ad una riduzione media di 4,73 unità di personale) conferma che si rende necessario operare la decurtazioni sul fondo pari ad €. 11.748,51. Si riporta stralcio della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 43 del 31/12/2012 relativamente ai conteggi operati per la suddetta quantificazione:

"Effettuate pertanto le seguenti considerazioni in merito alle variazioni nella consistenza del personale in servizio presso Asp "Opus Civium" negli anni 2010 e 2012, dando atto che i part-time, pur ricoprendo posti di dotazione a tempo pieno, sono stati conteggiati in proporzione alla durata dell'orario settimanale, sia per i dipendenti assunti a tempo pieno e successivamente passati a part-time, sia per quelli assunti a part-time:

ANNO 2010:

*personale a tempo indeterminato in servizio al 1/1/2010 = nr. 84 dipendenti di cui
67 a tempo pieno,*

1 a part-time di 20 ore settimanali su 35

2 a part-time di 20 ore settimanali su 36

2 a part-time di 24 ore settimanali su 36

1 a part-time di 25 ore settimanali su 35

2 a part-time di 25 ore settimanali su 36

4 a part-time di 29 ore settimanali su 35

4 a part-time di 30 ore settimanali su 35

1 a part-time di 30 ore settimanali su 36

*Quindi $67 + 1x \frac{20}{35} + 2x \frac{20}{36} + 2x \frac{24}{36} + 1x \frac{25}{35} + 2x \frac{25}{36} + 4x \frac{29}{35} + 4x \frac{30}{35} + 1x \frac{30}{36} =$ nr. 79,69
dipendenti rapportati a tempo pieno in servizio al 1/1/2010*

*personale a tempo indeterminato in servizio al 31/12/2010 = nr. 86 dipendenti di cui
70 a tempo pieno,*

1 a part-time di 20 ore settimanali su 35

2 a part-time di 20 ore settimanali su 36

2 a part-time di 24 ore settimanali su 36

1 a part-time di 25 ore settimanali su 35

2 a part-time di 25 ore settimanali su 36

4 a part-time di 29 ore settimanali su 35

3 a part-time di 30 ore settimanali su 35

1 a part-time di 30 ore settimanali su 36

*Quindi $70 + 1x \frac{20}{35} + 2x \frac{20}{36} + 2x \frac{24}{36} + 1x \frac{25}{35} + 2x \frac{25}{36} + 4x \frac{29}{35} + 3x \frac{30}{35} + 1x \frac{30}{36} =$ nr. 81,84
dipendenti rapportati a tempo pieno in servizio al 31/12/2010*

MEDIA ARITMETICA ANNO 2010:

(dipendenti al 1/1/2010 + dipendenti al 31/12/2010) :2 = (79,69 + 81,84) : 2 = 80,77

ANNO 2012:

personale a tempo indeterminato in servizio al 01/01/2012= nr. 80 dipendenti di cui

63 a tempo pieno,

1 a part-time di 20 ore settimanali su 35

1 a part-time di 20 ore settimanali su 36

2 a part-time di 24 ore settimanali su 36

1 a part-time di 25 ore settimanali su 35

5 a part-time di 29 ore settimanali su 35

4 a part-time di 30 ore settimanali su 35

1 a part-time di 30 ore settimanali su 36

Quindi $63 + 1x \frac{20}{35} + 1x \frac{20}{36} + 2x \frac{24}{36} + 1x \frac{25}{35} + 2x \frac{25}{36} + 5x \frac{29}{35} + 4x \frac{30}{35} + 1x \frac{30}{36} =$ nr. 75,97 dipendenti rapportati a tempo pieno in servizio al 01/01/2012 personale a tempo indeterminato in servizio alla data odierna (31/12/2012) = nr. 80 dipendenti di cui 65 a tempo pieno,

1 a part-time di 20 ore settimanali su 35

1 a part-time di 20 ore settimanali su 36

2 a part-time di 24 ore settimanali su 36

2 a part-time di 25 ore settimanali su 35

2 a part-time di 25 ore settimanali su 36

5 a part-time di 29 ore settimanali su 35

1 a part-time di 30 ore settimanali su 35

1 a part-time di 30 ore settimanali su 36

Quindi $65 + 1x \frac{20}{35} + 1x \frac{20}{36} + 2x \frac{24}{36} + 2x \frac{25}{35} + 2x \frac{25}{36} + 5x \frac{29}{35} + 1x \frac{30}{35} + 1x \frac{30}{36} =$ nr. 76,11 dipendenti rapportati a tempo pieno in servizio alla data odierna (31/12/2012)

MEDIA ARITMETICA ANNO 2012:

(dipendenti al 1/1/2012 + dipendenti al 31/12/2012) : 2 = (75,97 + 76,11) : 2 = 76,04

Dato atto che in esito ai conteggi operati con il suddetto metodo, i quali hanno evidenziato la variazione intervenuta nella consistenza media del personale in servizio nell'anno 2012 rispetto all'anno 2010 di nr. 4,73 unità di personale, si rende necessario operare la decurtazione al fondo 2012 prevista dall'art. 9, comma 2-bis, ultimo periodo, come da seguente conteggio, fatto salvo l'effetto di eventuali ulteriori future disposizioni interpretative in merito:

fondo anno 2010 : media aritmetica anno 2010 = X : media aritmetica anno 2012

$200.618,80 : 80,77 = X : 76,04$

$X = € 188.870,29$

€ 200.618,80 – 188.870,29 = € 11.748,51 decurtazione da operare sul fondo 2012.”

Ed ancora:

“**Dato atto** che, in base a quanto stabilito nella suddetta circolare n. 12/2011 della R.G.S.

poichè il fondo costituito per l'anno 2012 di € 208.276,62 supera il valore del fondo determinato per l'anno 2010 pari € 200.618,80, questi va ricondotto a tale importo, operando una riduzione

del fondo 2012 di € 7.657,82. Va inoltre operata sul fondo 2012 una ulteriore decurtazione in

proporzione alla riduzione del personale in servizio (art. 9, c.2-bis, ultimo periodo D.L. 78/2010) in quanto è stata accertata, alla data odierna, come da conteggi in premessa esposti, la sostanziale riduzione nella consistenza media del personale di n. 4,73 unità del personale in servizio rispetto all'anno 2010, con conseguente ulteriore riduzione del fondo di € 11.748,51.

Il fondo 2012 viene così a determinarsi in € 188.870,29 che, incrementato dell'economia sul fondo risorse decentrate relativo all'anno 2011 di € 26,44, porta ad un fondo complessivo 2012 di € 188.896,73.”

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

La sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti, è la seguente:

A) Fondo tendenziale

<u>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità,</u> determinato dal totale della sezione 1.1	€. 183.510,91
<u>Totale risorse variabili determinato dal totale della sezione 1.2</u>	€. 24.792,15
<u>Totale Fondo tendenziale,</u> determinato dalla somma delle due voci precedenti	€. 208.303,06

B) (eventuali) decurtazioni del Fondo tendenziale

<u>Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità,</u> come quantificate nella sezione 1.3	€. 17.098,92
<u>Decurtazioni risorse variabili, come quantificate nella sezione 1.3</u>	€. 2.307,41
<u>Totale decurtazioni Fondo tendenziale,</u> determinato dalla somma delle due voci precedenti	€. 19.406,33

C) Fondo sottoposto a certificazione

<u>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u> <u>sottoposto a certificazione,</u> determinato dal totale della sezione 1.1, ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3	€. 166.411,99
<u>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione,</u> determinato dal totale della sezione III.1.2, ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III.1.3	€. 22.484,74
<u>Totale Fondo sottoposto a certificazione,</u> determinato dalla somma delle due voci precedenti	€.188.896,73

1.5 Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

**2 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:**

a) art. 33 CCNL 22/1/2004:

risorse destinate al pagamento dell'indennità di comparto di cui all'art. 33 del CCNL 24/1/2004 per Euro 42.463,48

b) art. 17 CCNL 1/4/1999:

- **Lettera b): costituzione fondo per la progressione economica nella categoria (progressione orizzontale)**

Le risorse che dal fondo generale confluiscono nel fondo per la progressione orizzontale sono quantificate in rapporto agli avanzamenti di posizione economica programmati su base annuale e pluriennale. Il fondo, una volta costituito, acquista una sua autonomia di gestione e di utilizzazione ed è caratterizzato da una certa stabilità nel tempo. Il fondo è quantificato complessivamente in Euro 37.951,82.

- **Lettera d): risorse per il pagamento delle indennità di turno, maggiorazione oraria, rimandato riposo**

Risorse destinate al pagamento delle indennità di turno, maggiorazione oraria secondo la disciplina prevista dai vigenti CCNL, quantificate in €. 40.664,77.

c) art. 31 CCNL 14/09/2000: *indennità tempo potenziato educatori d'infanzia*, quantificata in €. 1.269,36.

d) art. 6 CCNL 05/10/2001: *integrazione indennità personale docente*, quantificata in €. 11.940,59

TOTALE destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa **€. 134.290,02**

2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Art. 17 CCNL 1/4/1999:

Lettera a): risorse per incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi.

E' stato valorizzato il collegamento della produttività (quale istituto premiale) con la programmazione strategica dell'Azienda, e la conseguente definizione degli obiettivi gestionali come definiti dal piano programmatico 2012/2014 e dal bilancio annuale economico 2012 approvati con deliberazione dell'Assemblea dei soci n. 3 del 24/12/2011, premialità condizionata a costanti forme di monitoraggio e alla verifica dei risultati conseguiti.

Si prevede di erogare una quota di produttività collettiva ed individuale ai dipendenti da attribuire tramite utilizzo del vigente sistema di valutazione, per un totale di € 38.106,07 (da definire esattamente dopo avere calcolato l'importo esatto di cui alla lettera b).

Lettera b): risorse destinate all'istituto della progressione economica nella categoria (progressione orizzontale) pari ad €. 4.000,00 (da definire esattamente con il conteggio esatto delle progressioni).

Lettera d): risorse per indennità maneggio valori e di rischio.

E' previsto il pagamento della indennità di maneggio valori, secondo la disciplina prevista dall'art. 36 del CCNL 14/09/2000 e della indennità di rischio, secondo la disciplina prevista dall'art. 37 CCNL 14/09/2000 e art. 41 CCNL 22/01/2004, per un totale di € 8.185,40.

Lettera e): risorse per compensare esercizio di attività svolte in condizioni particolarmente disagiate.

E' previsto il pagamento di una particolare indennità in presenza di fattori rilevanti di disagio individuati secondo quanto disposto dall'atto in questione, e su indicazione del Responsabile l' identificazione degli aventi diritto per un totale di € 615,56.

Lettera f): risorse per compensare l'eventuale esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità.

Si prevede il pagamento di compensi per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità da parte del personale, che saranno appositamente ed esclusivamente individuate dai competenti Responsabili (APO) in stretta correlazione con la concreta organizzazione del lavoro, l'organizzazione degli uffici e dei servizi, la razionalizzazione ed ottimizzazione dell'impiego delle risorse umane, epr un totale di € 3.699,68.

TOTALE destinazioni regolate dal presente atto unilaterale **€. 54.606,71**

2.3 Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non prevista.

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

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti, sempre premesso che, nello specifico, trattasi di atto unilaterale sostitutivo del mancato accordo, adottato ai sensi dell'art. 40, comma 3-ter, del d.lgs. 165/2001:

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1 = €. 134.290,02
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2 = €. 54.606,71
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione 2.3 = 0
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo) = € 188.896,73

2.5 Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

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

Si evidenzia, ai fini della certificazione, il rispetto di tre vincoli di carattere generale:

a. si attesta il 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, poiché le risorse stabili sono prevalentemente destinate alla erogazione di emolumenti disciplinati dai vigenti CCNL.

Le risorse stabili ammontano a €. 166.411,99, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità educatori art. 31 CCNL 14/9/2000 e art. 6 CCNL 5/10/2001) ammontano a €. 93.625,25.

b. si attesta il rispetto del principio di attribuzione selettiva e meritocratica degli incentivi economici, previsti nel rispetto dei principi – appunto, di selettività, valorizzazione del merito ed effettiva differenziazione – stabiliti dal sistema di valutazione vigente.

In merito al rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) per il quale è stato previsto lo stanziamento di €. 4.000,00, l'attribuzione di nuove progressioni orizzontali nell'anno 2012 viene eseguita sulla base del sistema di valutazione vigente, nel rispetto dei principi di selettività, valorizzazione del merito ed effettiva differenziazione.

3 Modulo III - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente:

A) PROSPETTO RAFFRONTO COMPOSIZIONE FONDI 2011 – 2012

(si riporta anche la composizione del fondo anno 2010, in quanto costituisce anno di riferimento per la verifica del rispetto dei limiti previsti dall'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010, convertito in legge 122/2010).

v

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2012	Fondo 2011	Differenza 2011-2012	(per memoria) 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 (art.31, c.2 e art.32, c.1 e2, CCNL 24.01.2004)	71.489,65	71.489,65	0,00	71.489,65
Incrementi contrattuali				
Incremento 0,50% (art.4 CCNL 09.05.2006)	2.596,05	2.596,05	0,00	2.596,05
Incremento 0,60% (art.8 CCNL 11.04.2008)	7.642,76	7.642,76	0,00	7.642,76
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
incremento dotazione organica (art. 15,c.5, CCNL 01.04.1999)	9.019,32	9.019,32	0,00	9.019,32
incrementi dotazione organica per trasferimento personale da altri Enti	90.892,29	90.892,29		90.892,29
R.I.A. personale cessato dal 2004 (art. 4, c.2, CCNL 05.10.2001)	1.756,44	1.756,44	0,00	1.756,44
differenziali retributivi (art. 6, c.1,CCNL 11.04.2008)	78,00	78,00	0,00	78,00
differenziali retributivi (art. 2, c.1, CCNL 31.07.2009)	36,40	36,40	0,00	36,40
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	183.510,91	183.510,91	0,00	183.510,91
Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010				
1,2% monte salari 1997 (art. 15, c.2, CCNL 01.04.1999)	15.811,12	15.811,12	0,00	15.811,12
Risparmi derivanti dalla disciplina dello straordinario (art. 15, c.1, lett.m), CCNL 01.04.1999	8.954,59	832,88	-8.121,71	1.296,77
Poste variabili non sottoposte all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010				
Economie fondo anni precedenti	26,44	0,00	-26,44	
Totale risorse variabili	24.792,15	16.644,00	-8.148,15	17.107,89

B) PROSPETTO RAFFRONTO DESTINAZIONE FONDI 2011 – 2012

Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo 2012	Fondo 2011	Diff. 2011-2012	(per memoria) 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22.01.2004)	42.463,48	43.616,00	1.152,52	46.570,83
Progressioni orizzontali storiche 8art. 17, lett. b, CCNL 1.4.1999)	37.951,82	36.532,00	-1.419,82	31.305,97
Ind. Turno, maggiorazione oraria, reperibilità, rimandato riposo (art. 17, lett. d, CCNL 1.4.1999)	40.664,77	52.500,53	11.835,76	54.778,22
Ind. Tempo potenziato educatori infanzia (art. 31 CCNL 14.09.2000)	1.269,36	648,30	-621,06	996,33
Integrazione ind. Personale docente (art. 6 CCNL 05.10.2001)	11.940,59	12.220,43	279,84	13.179,93
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	134.290,02	145.517,26	11.227,24	146.831,28
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Progressioni orizzontali	4.000,00	4.262,07	262,07	5.711,15
Indennità di responsabilità, rischio, disagio, maneggio valori, produttività individuale e collettiva	50.606,71	45.060,18	-5.546,53	48.076,37
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	54.606,71	49.322,25	-5.284,46	53.787,52
Destinazioni da regolare				
Totale destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Destinazioni fondo sottoposte a certificazione	188.896,73	194.839,51	5.942,78	200.618,80
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	134.290,02	145.517,26	11.227,24	146.831,28
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	54.606,71	49.322,25	-5.284,46	53.787,52
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione	188.896,73	194.839,51	5.942,78	200.618,80

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

Nel presente Modulo si dà conto del rispetto dei limiti di spesa rappresentati dal Fondo sia nella fase programmatoria della gestione economico-finanziaria (Sezione I), sia nella fase delle verifiche a consuntivo (Sezione II). Il Modulo si conclude con l'esposizione delle disponibilità economico-finanziarie dell'Amministrazione destinate alla copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo (Sezione III).

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico conto relativo agli altri costi del personale dipendente, 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 del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del fondo dell'anno 2010 risulta rispettato:

- È stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010. La riduzione è pari ad €. 7.657,82;
- E' stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio (confrontando la semisomma tra il personale presente al 1° gennaio e al 31 dicembre dell'anno 2012 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata di €. 11.748,51.

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'Azienda con deliberazione n. 43 del 31/12/2012 del Consiglio di Amministrazione è contemplato nella voce di costo del personale nel bilancio consuntivo 2012 approvato dall'assemblea dei soci con deliberazione n. 1 del 20/05/2013, per €. 179.915,70, oltre alle economie dalla gestione dello straordinario anno 2011 per €. 8.954,59 ed economie dal fondo risorse decentrate anno 2011 per €. 26,44, per un totale di €. 188.896,73.

Le suddette indicazioni di copertura degli oneri del fondo sono garantite nel bilancio annuale e pluriennale dell'Azienda, allo stato approvato per il triennio 2012/2014.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Castelnovo di Sotto, lì 4 luglio 2013

Il Presidente della Delegazione Trattante
(Dott.ssa Loreana Palosi)

