



Camera di Commercio
Alessandria



RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO FINANZIARIA

a corredo del contratto collettivo decentrato integrativo definito dalla delegazione trattante nella
seduta del 22 dicembre 2017

Redazione ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies D.Lgs. n. 165/2001
e della Circolare della Ragioneria Generale dello Stato 19 luglio 2012, n. 25

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

I parte

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

Data di sottoscrizione	Preintesa: 18.12.2017 Contratto: 22.12.2017	
Composizione della delegazione trattante	Parte pubblica: Dott. Roberto Livraghi – Segretario Generale RSU: Alain Luca Bocchio Marta Zambruno Maurizio Rizzardo Organizzazioni sindacali provinciali: Ernestino Stornini - CSA	
Soggetti destinatari	Dipendenti della Camera di Commercio I.A.A. di Alessandria	
Materie trattate dal contratto integrativo	Integrazione parte giuridica ed annualità economica 2017	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'organo di controllo interno	E' stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla relazione illustrativa	Eventuali rilievi: nessuno
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	E' stato adottato il Piano della Performance previsto dall'art. 10 del D.Lgs. 150/2009 il 17 gennaio 2017
		E' stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del D.Lgs. 150/2009 il 26 gennaio 2015
E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del D.Lgs. 150/2009		
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'art. 14, comma 6 del D.Lgs. 150/2009 il 16 giugno 2017

La Camera di Commercio di Alessandria, con la sottoscrizione del contratto decentrato integrativo, ha determinato l'utilizzo delle risorse quantificate per l'anno 2017.

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)

Illustrazione sintetica di quanto disposto dal contratto integrativo.

Il contratto sottoscritto il 22 dicembre 2017 ha confermato ed integrato i criteri già adottati con il CCDI 08.01.2013 e modificati con i successivi CCDI 07.01.2015 e 21.12.2015 relativi ai trattamenti economici accessori collegati alla prestazione individuale, alla performance organizzativa con riferimento alla Camera di Commercio di Alessandria nel suo complesso ed alle unità organizzative in cui essa si articola, così come definito dal Regolamento in materia di organizzazione e dai sistemi di valutazione.

Riferimenti contrattuali sull'utilizzo del fondo delle risorse decentrate.

a) Indennità di comparto.

Nella parte "destinazione" del fondo vengono accolti gli importi stabiliti dall'art. 33 comma 4 del CCNL 22.1.2004 e s.m.i. Tale importo è al netto della quota a carico del bilancio.

b) Compenso specifiche responsabilità.

L'art. 17, comma 2, lett. f), modificato dall'art. 36 del CCNL 22.1.2004, prevede la possibilità di compensare specifiche responsabilità affidate al personale di categoria D che non risulti incaricato di funzioni dell'area delle posizioni organizzative. L'importo, stabilito dal contratto, deve essere compreso fra € 1.000,00 e € 2.500,00. I criteri per la corresponsione di tale compenso sono stati stabiliti in sede di accordo decentrato (CCDI 21.12.2015).

c) Posizioni organizzative ed alte professionalità.

L'importo inserito nel fondo quale "destinazione" riguarda la remunerazione delle posizioni organizzative e delle alte professionalità e la loro retribuzione di risultato. La consistenza degli importi è definita in sede di contrattazione decentrata, l'individuazione della composizione numerica avviene da parte della Giunta. L'individuazione dei funzionari, l'attribuzione degli incarichi e dei progetti annuali è stata effettuata dal Segretario Generale. Per la retribuzione di risultato si applica il sistema permanente di misurazione e valutazione.

d) Progressioni orizzontali.

Gli importi evidenziati nella parte "destinazione" del fondo si riferiscono alle progressioni di carriera del personale dipendente, effettuate ai sensi dell'art. 17, comma 2 del CCNL 1.4.1999. La voce è inserita al lordo delle variazioni avvenute con i contratti successivi; tali variazioni, sulla base delle dichiarazioni congiunte dei contratti collettivi di lavoro, sono inserite nella parte "finanziamento" in sede di costituzione del fondo risorse decentrate.

Al valore relativo a tutte le PEO attribuite fino al 2016 è stata aggiunta anche la somma destinata al riconoscimento delle progressioni economiche quantificata in € 2.500,00 per l'anno 2017.

e) Compensi diretti a incentivare la produttività.

Il contratto decentrato integrativo è collegato in modo diretto al sistema di misurazione e valutazione della performance, pubblicato nella sua prima versione in data 21.12.2011 ed aggiornato in data 19.12.2012. Nel 2013 e nel 2016 gli allegati al predetto Sistema sono stati oggetto di revisione, la prima prevalentemente "grafica", la seconda metodologica in quanto la riforma del sistema camerale ha determinato come prima conseguenza la progressiva riduzione delle risorse finanziarie e comportato effetti considerevoli anche sui parametri economico-finanziari che erano alla base di alcuni indicatori della misurazione della performance camerale. Le schede di valutazione sono state modificate per renderle più rispondenti alla situazione contingente e nel contempo di più facile lettura (delibera di Giunta n. 96 del 3.10.2016).

Le schede di valutazione individuale sono strutturate secondo le indicazioni del c.d. "decreto Brunetta". Esse si compongono, infatti, di:

- una parte relativa alla valutazione della performance organizzativa dell'ente, con peso diverso a seconda della categoria da valutare (30% per le figure apicali; 20% per il restante personale);
- una parte relativa alla valutazione degli obiettivi, di gruppo o individuali;
- una parte relativa alla valutazione dell'apporto qualitativo e del comportamento organizzativo.

Nel Manuale per la misurazione e valutazione della performance individuale, allegato al Sistema di misurazione pubblicato sul sito istituzionale dell'ente, è riportata la metodologia per l'attribuzione della produttività, con l'indicazione di apposite tabelle, pesi e indicatori strutturati.

Precisazioni sulla costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

La logica che ha condotto alla determinazione delle risorse "stabili" è stata quella di mantenere le risorse che a partire dal 2004 sono state assegnate definitivamente, senza riferimenti ad annualità specifiche, al Fondo per la contrattazione di secondo livello, con le integrazioni e gli aggiornamenti che le prescrizioni contrattuali hanno consentito, per un importo di € 283.573,58.

A tale importo vanno aggiunti gli incrementi previsti dai CCNL successivi (22.01.2004, 09.05.2006 e 11.04.2008) per complessivi € 51.603,96 e le risorse derivanti dalla RIA e dal maturato economico del personale cessato (art. 4, c. 2 CCNL 05.10.2001) quantificate in € 73.045,59, comprensive oltre che della RIA dei cessati fino all'anno 2016 (€ 66.476,04) anche della RIA pro-quota dei cessati nell'anno in corso (€ 6.569,55).

Sono stati inseriti i valori relativi alla quota a carico del bilancio delle progressioni economiche, secondo quanto previsto dalla dichiarazione congiunta n. 14 del CCNL 22.01.2004, importo che è stato determinato sulla base delle differenze tra i valori delle progressioni acquisite e quelli variati a seguito dei vari contratti, pari a complessivi € 16.332,44.

Continua a trovare applicazione l'inclusione, tra le risorse "variabili", ai sensi dell'art. 15, comma 1, lett. m) del CCNL 01.04.1999, dei risparmi annuali sullo straordinario realizzati nell'anno precedente pari a € 16.470,63; delle risorse relative all'attuazione dei processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività, operata da questo ente, per le finalità di cui all'art. 15, comma 2, del CCNL 01.04.1999, accertate dall'Organismo Indipendente di Valutazione in data 22.05.2017, per un importo di € 5.855,48; e delle risorse non utilizzate nell'anno 2016, pari ad € 8.702,83.

L'ammontare complessivo delle risorse decentrate per l'anno 2017 è stato ridotto con la decurtazione permanente di € 25.192,10, ai sensi dell'art. 1, comma 456, della legge 147/2013 e di € 27.885,77 in applicazione dell'art. 1, comma 236, della legge 208/2015.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

La presente relazione tecnico-finanziaria si riferisce alla stipula dell'accordo annuale del contratto integrativo 2017 ed ha il compito di individuare e quantificare i costi e attestarne la compatibilità e la sostenibilità nell'ambito degli strumenti annuali e pluriennali di bilancio. L'ambito degli effetti economico-finanziari della contrattazione integrativa è la gestione del fondo così come individuato dai CCNL di riferimento.

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'amministrazione, teso a quantificare l'ammontare esatto di ciascun fondo, in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti.

Con determinazioni del Segretario Generale n. 162 del 14.07.2017 e n. 170 del 24.08.2017 è stato quantificato l'ammontare delle risorse per l'anno 2017.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- *Risorse storiche consolidate.*

Unico importo consolidato anno 2004: € 283.573,58

Costituito in applicazione dei CCNL 01.04.1999 e 05.10.2001 nel modo seguente:

art. 14 comma 4: riduzione 3% straordinario (Del. n. 268/1999)	€	4.201,84
art. 15 comma 1 lett. a: risorse ex art. 31 CCNL 06.07.1995 (Det. SG n. 320/2012)	€	184.468,49
art.15 comma 1 lett. b: risorse ex art. 32 CCNL del 06.07.1995 e art. 3 CCNL del 16.07.1996 (Det. SG n. 316/2012)	€	24.039,90
art. 15 comma 1 lett. f: risparmi ex art. 2 c. 3 D.lgs. 29/1993 (Del. n. 37/2004)	€	8.419,95
art. 15 comma 1 lett. g: risorse ex LED (Del. n. 177/1999)	€	12.931,06
art. 15 comma 1 lett. h: risorse ex indennità L. 1.500.000 (Del. n. 177/1999)	€	4.648,11
art. 15 comma 1 lett. j: 0,52% monte salari 1997 (Del. n. 237/2000)	€	9.392,20
art. 15 comma 1 lett. l: risorse del comparto trasferito (Del. n. 237/2000)	€	951,90
art. 4 c. 1 : incremento 1,1% monte salari 1999 (Del. n. 193/2002)	€	19.741,23
art. 4 c. 2: recupero RIA e assegni personali (dal 2000 al 2003) (Del. n. 37/2004)	€	14.778,90
TOTALE	€	283.573,58

- *Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL.*

Gli incrementi contrattuali successivi al 2003 (CCNL 22.01.2004, 09.05.2006 e 11.04.2008) sono i seguenti:

CCNL 22.01.2004 (Del. n. 37/2004)	art. 32 c. 1: incremento 0,62% monte salari 2001	€	12.777,13
	art. 32 c. 2-4: incremento 0,50% monte salari 2001	€	10.304,13
	art. 32 c. 7: incremento 0,20% monte salari 2001	€	4.121,65
CCNL 09.05.2006 (Del. n. 58/2007)	art. 4 c. 4: incremento 0,5% monte salari 2003	€	11.011,85
CCNL 11.04.2008 (Del. n. 38/2010)	art. 8 c. 5: incremento 0,6% monte salari 2005	€	13.389,20
TOTALE		€	51.603,96

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

Gli altri incrementi disposti dai contratti collettivi riguardano:

- la rideterminazione del fondo progressioni storiche (la dichiarazione congiunta n. 14 del CCNL 2002-2005, confermata dalla dichiarazione congiunta n. 1 del CCNL 2008-2009, ha chiarito che, in occasione di incrementi stipendiali disposti dai CCNL, il fondo va rivalutato in rapporto al nuovo valore del differenziale delle posizioni economiche attribuite ai dipendenti che gravano sullo stesso fondo);
- la retribuzione individuale di anzianità ed assegni ad personam del personale comunque cessato dal servizio a far data dal 1° gennaio 2004, come disposto dall'art. 4, comma 2 del CCNL 2000-2001.

CCNL 05.10.2001	art. 4 c. 2 : recupero RIA e assegni personali	€	73.045,59
Dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22.01.2004	integrazione per aumenti contrattuali personale beneficiario di progressione orizzontale CCNL 05.10.2001 (Det. SG n. 321/2012)	€	3.578,53
	integrazione per aumenti contrattuali personale beneficiario di progressione orizzontale CCNL 22.01.2004 (Det. SG n. 321/2012)	€	4.844,97
	integrazione per aumenti contrattuali personale beneficiario di progressione orizzontale CCNL 09.05.2006 (Det. SG n. 323/2012)	€	3.855,54
	integrazione per aumenti contrattuali personale beneficiario di progressione orizzontale CCNL 11.04.2008 (Det. SG n. 326/2012)	€	2.648,10
	integrazione per aumenti contrattuali personale beneficiario di progressione orizzontale CCNL 31.07.2009 (Det. SG n. 327/2012)	€	1.405,30
TOTALE		€	89.378,03

La somma complessiva delle risorse stabili determinata ammonta a € 424.555,57.

Sezione II - Risorse variabili

La sezione delle risorse "variabili" è alimentata da proventi derivanti:

1) dall'applicazione dell'art. 15 del CCNL 01.04.1999:

- *risparmi da straordinario* (comma 1, lett. m), ossia i risparmi annuali delle somme destinate al pagamento dello straordinario per l'anno 2016, risultanti dal bilancio consuntivo 2016, pari ad € 16.470,63;
- *incrementi 1,2% monte salari 1997* (comma 2). Il monte salari 1997, al netto della quota per la dirigenza, ammontava ad € 1.806.192,31; la Giunta con proprio atto n. 62/2017, a seguito di processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività e previa asseverazione da parte dell'OIV, ha messo a disposizione la misura massima pari ad € 21.674,31. Tale integrazione viene utilizzata nella misura di € 5.855,48 al fine di evitare il superamento dell'ammontare delle risorse decentrate dell'anno 2016, in base a quanto disposto dall'art. 23 del D.Lgs 75/2017;

2) risorse non utilizzate l'anno precedente. In sede di Consuntivo 2016 sono state accantonate le seguenti somme:

- € 2.829,48 per progressioni economiche indisponibili, per aspettativa senza assegni dipendente e residuali;
 - € 3.248,35 per indennità di comparto indisponibili, per aspettativa senza assegni dipendente, e residuali;
 - € 2.625,00 per indennità di posizione PO e AP;
- per un importo totale di € 8.702,83.

art. 15 comma 1 lett. m: risparmi annuali sullo straordinario	€	16.470,63
art. 15 comma 2: incremento 1,2% monte salari 1997	€	5.855,48
Risorse non utilizzate l'anno precedente	€	8.702,83
TOTALE	€	31.028,94

L'ammontare delle risorse "variabili" si attesta ad € 31.028,94.

Non si è tenuto conto dei risparmi derivanti dalla razionalizzazione delle spese di cui al D.L. 98/2011, certificate dal Collegio dei revisori in data 28.03.2017 per l'importo di € 3.187,20, assicurando in questo modo il rispetto del limite 2016 previsto dall'art. 23, comma 2, del D.Lgs 75/2017.

Sezione III - Decurtazioni

Come già detto in premessa, nel costituire il fondo si è tenuto conto del dettato normativo contenuto nell'art. 1, comma 456, della Legge n. 147/2013, continuando ad applicare la decurtazione permanente di € 25.192,10. Si è mantenuta altresì la decurtazione effettuata nell'anno 2016 di € 27.885,77 effettuata ai sensi dell'art. 1, comma 236, della L. 208/2015.

L'ammontare delle "decurtazioni" si attesta ad € 53.077,87.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione.

I dati contenuti nelle precedenti sezioni vengono qui riassunti:

- a) Totale delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione (sez. I): € 424.555,57;
- b) Totale delle risorse variabili sottoposto a certificazione (sez. II): € 31.028,94;
- c) Decurtazioni (sez. III): € 53.077,87;
- d) Totale del fondo sottoposto a certificazione: € 402.506,64.

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

In base al sistema di contabilizzazione adottato dalla Camera di Commercio di Alessandria, è stata allocata al di fuori del fondo esclusivamente la quota dell'indennità di comparto ex art. 33, comma 4 lett. a) e b) del CCNL 22.01.2004.

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa.

Il modulo che segue riguarda l'utilizzazione del fondo per le risorse decentrate come formalmente concordata in sede di accordo decentrato integrativo.

La distribuzione delle risorse fra le singole voci di spesa individuate dall'art. 17 del CCNL 01.04.1999 e dall'art. 33 CCNL 22.01.2004, è avvenuta nel rispetto del principio di corrispettività di cui all'art. 7, comma 5 del D.Lgs. 165/2001 (*"Le amministrazioni pubbliche non possono erogare trattamenti economici accessori che non corrispondano alle prestazioni effettivamente rese"*).

Sezione I - Destinazioni non disponibili o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo.

- 1. Indennità di comparto quota a carico fondo: sono inserite le risorse di cui all'art. 33, comma 4 lett. c) del CCNL 22.01.2004. La misura dell'indennità di comparto è contrattualmente stabilita.
- 2. Progressioni economiche orizzontali: sono inseriti i valori attribuiti individualmente a ciascun dipendente in servizio, al lordo delle differenze contrattuali di cui alla dichiarazione congiunta n. 14 del CCNL 2002-2005.
- 3. Posizioni organizzative ed alte professionalità: tale voce accoglie il valore della retribuzione di posizione e di risultato destinato ai funzionari incaricati.
- 4. Indennità di responsabilità: tale voce accoglie il valore delle indennità collegate all'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità di cui all'art. 17, comma 2, lett. f) del CCNL 01.04.1999 e s.m.i., corrisposte al personale di categoria D sulla base dei criteri adottati con le OO.SS.

La tabella mostra le risorse di natura storica e vincolante:

<i>Pagamento delle indennità di comparto (art. 33 CCNL 22.01.2004)</i>	€	29.403,74
<i>Pagamento compensi per specifiche responsabilità affidate al personale di categoria D (lett. F comma 2 art. 17 ccnl 1.4.1999)</i>	€	16.000,00
<i>Pagamento della retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative e alte professionalità (lett. C comma 2 art. 17 ccnl 1.4.1999 e art. 10 ccnl 22.1.2004)</i>	€	93.125,00
<i>Pagamento degli incrementi retributivi legati alla progressione economica di categoria (lett. B comma 2 art 17 ccnl 1.4.1999)</i>	€	158.529,58
TOTALE	€	297.058,32

Sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo.

In questa sezione sono inclusi:

- 1. le risorse destinate al riconoscimento delle progressioni economiche a valere per l'anno 2017 quantificate in € 2.500,00;*
- 2. le risorse per la produttività ed il miglioramento dei servizi ai sensi dell'art. 17, comma 2, lett. a) del CCNL 1.4.1999. L'erogazione dei compensi è strettamente collegata alla misurazione della Performance organizzativa e individuale. L'importo destinato ai compensi per la produttività ammonta a € 102.948,32.*

<i>Pagamento degli incrementi retributivi legati alla progressione economica di categoria (art 17, comma 2 lett. b ccnl 1.4.1999)</i>	€	2.500,00
<i>Pagamento produttività e miglioramento dei servizi dell'art. 17, comma 2, lett. a) del ccnl 1.4.1999</i>	€	102.948,32
TOTALE	€	105.448,32

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare.

Per il 2017 non si rilevano somme inutilizzate ancora da destinare.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione

I dati contenuti nelle precedenti sezioni vengono qui riassunti:

- a) Totale delle destinazioni non disponibili o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo (sez. I): € 297.058,32*
- b) Totale delle destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo (sez. II): € 105.448,32;*
- c) Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione: € 402.506,64.*

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Nel 2017 non si è fatto ricorso a tale procedura.

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 aventi carattere di certezza e stabilità.*

La somma delle destinazioni con natura fissa e continuativa (indennità di comparto, progressione economica di categoria, indennità responsabili di categoria D, retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni Organizzative e delle Alte Professionalità) ammonta a € 299.558,32 a copertura delle quali risultano risorse per complessivi € 402.506,64. La copertura della destinazione sull'utilizzo delle risorse risulta totalmente assicurata.

B) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva degli incentivi economici.

A seguito dell'approvazione del Piano triennale della Performance, avvenuto con delibera n. 3 del 17.01.2017, gli obiettivi, la cui realizzazione costituisce presupposto per l'erogazione della retribuzione di risultato e della produttività, sono stati assegnati e notificati al personale. I fattori che determinano la commisurazione del compenso sono illustrati nella specifica scheda di valutazione, (dettagliata nella relazione illustrativa al titolo "Riferimenti contrattuali sull'utilizzo del fondo delle risorse decentrate", lettera e), allegata al Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato secondo le indicazioni del c.d. "decreto Brunetta" e pubblicata sul sito istituzionale. Il grado di realizzazione di specifici obiettivi di miglioramento, unitamente alla valutazione della performance organizzativa ed alla valutazione dell'apporto qualitativo e del comportamento organizzativo determinano il coefficiente di produttività individuale che costituisce il parametro che, collegato alle risorse complessive disponibili, commisura il trattamento economico.

C) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva delle progressioni orizzontali.

Nell'anno 2017 sono stati destinati € 2.500,00 per l'attribuzione di nuove progressioni economiche. L'assegnazione delle stesse avverrà secondo i criteri di valutazione adottati da questa Amministrazione ed in base a quanto previsto dall'art. 23, comma 1, D.Lgs. 150/2009.

Modulo III – “Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione decentrata e confronto con il corrispondente Fondo certificato anni precedenti”

Tabella 1 – Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo

Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2017	Fondo 2016	Diff. 2017-2016
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
Risorse storiche			
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 CCNL 02-05)	283.573,58	283.573,58	-
Incrementi contrattuali			
Incrementi CCNL 02-05 (art. 32 cc. 1,2,4,7)	27.202,91	27.202,91	-
Incrementi CCNL 04-05 (art. 4 cc.,4)	11.011,85	11.011,85	-
Incrementi CCNL 06-09 (art. 8 c. 5)	13.389,20	13.389,20	-
Rideter. per incr. stip. (dich. cong. 14 CCNL 08-09)	16.332,44	16.332,44	-
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità			
RIA e mat. Ec. Pers. Cess.(art. 4 c. 2 CCNL 00-01)	73.045,59	66.476,04	6.569,55
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	424.555,57	417.986,02	6.569,55
Risorse variabili			
Poste variabili sottoposte all'art. 9 c. 2-bis L. 122/2010			
Poste variabili non sottoposte all'art. 9 c. 2-bis L. 122/2010			
Risparmi straordinario anno precedente (art. 15 c. 1 l. M CCNL 98-01)	16.470,63	15.783,12	687,51
Piani di razionalizzazione della spesa (art. 16, cc.4,5,6 L. 111/2011)	0	0	0
Incremento 1,2% monte salari 1997	5.855,48	13.112,54	-7.257,06
Specifiche disp. di legge (art. 15 c. 1 l. K CCNL 98-01)			
Altre risorse variabili			
Economie anno precedente	8.702,83	16.323,67	-7.620,84
Totale risorse variabili	31.028,94	45.219,33	-14.190,39
Decurtazioni del fondo			
Decurtazione permanente (art.1 c.456 L. 147/2013)	25.192,10	25.192,10	0
Decurtazione ex art. 1 c. 236 L.208/2015	27.885,77	27.885,77	0
Totale decurtazioni del fondo	53.077,87	53.077,87	0
Risorse del fondo sottoposte a certificazione			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	424.555,57	417.986,02	6.569,55
Risorse variabili	31.028,94	45.219,33	-14.190,39
Decurtazioni	53.077,87	53.077,87	0
Totale risorse fondo sottoposto a certificazione	402.506,64	410.127,48	-7.620,84

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo 2017	Fondo 2016	Diff. 2017-2016
Destinazioni non regolate in sede di contrattaz. integrativa			
<i>Indennità di comparto quota a carico fondo</i>	29.403,74	32.500,00	- 3.096,26
<i>Progressioni orizzontali storiche</i>	158.529,58	148.643,09	9.886,49
<i>Posizioni organizzative</i>	93.125,00	93.125,00	0
<i>Indennità di responsabilità/professionalità</i>	16.000,00	15.800,00	200,00
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattaz. Int.	297.058,32	290.068,09	6.990,23
Destinazioni regolate in sede di contrattaz. integrativa			
<i>Progressioni orizzontali</i>	2.500,00	9.000,00	- 6.500,00
<i>Produttività/performance individuale</i>	102.948,32	111.059,39	- 8.111,07
Totale destinazioni regolate in sede di contrattaz. Int.	105.448,32	120.059,39	- 14.611,07
Destinazioni ancora da regolare			
Totale destinazioni ancora da regolare			
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattaz. integrativa</i>	297.058,32	290.068,09	6.990,23
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattaz. integrativa</i>	105.448,32	120.059,39	- 14.611,07
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	402.506,64	410.127,48	-7.620,84

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

Sezione I – Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidino correttamente ex ante il limite di spesa del fondo proposto alla certificazione.

Nel Preventivo Economico aggiornato 2017 (conto 321006) è stato individuato il fondo per le risorse decentrate per un importo di € 445.000,00.

Sezione II – Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulti rispettato.

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

La copertura del fondo, determinato in € 402.506,64, è assicurata all'interno del conto 321006 del Bilancio 2017 che presenta una disponibilità di € 445.000,00 e da € 8.702,83 relativi ad accantonamenti anno 2016 per:

- € 2.829,48 progressioni economiche;
- € 3.248,35 indennità di comparto;
- € 2.625,00 indennità di posizione.

La disponibilità del conto 321006 risulta a consuntivo pari ad €

Alessandria, 27 dicembre 2017

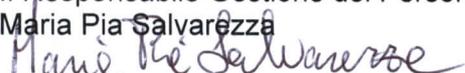
Il Segretario Generale
Dott. Roberto LIVRAGHI



Visto:

Il Responsabile Gestione del Personale

Maria Pia Salvarezza



Il Responsabile Amministrativo-contabile

Simona Gallo

