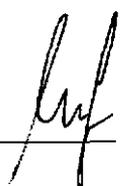


**CGIL****PROVINCIA DI SAVONA****Contratto collettivo decentrato integrativo personale non dirigente fondo 2017****Relazione illustrativa**

**Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge**

<b>Data di sottoscrizione</b>		Preintesa 2 novembre 2017 Contratto 15 dicembre 2017
<b>Periodo temporale di vigenza</b>		Anno 2017
<b>Composizione della delegazione trattante</b>		Parte Pubblica: Presidente: Direttore generale Avv. Giulia Colangelo Componenti: Dirigente del settore Affari Generali e del Personale Dott.ssa Marina Ferrara Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: CGIL-FP, CISL-FP, UIL-FPL Firmatarie della preintesa: CGIL FP, CISL-FP Firmatarie del contratto: CGIL FP, CISL FP, UIL FPL
<b>Soggetti destinatari</b>		Personale non dirigente
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>		Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2017 Fondo retribuzione di posizione e di risultato posizioni organizzative anno 2017 Compensi per particolari responsabilità Produttività Indennità di disagio Indennità di rischio
<b>Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</b>	<b>Intervento dell'Organo di controllo interno.</b>	È stata acquisita la certificazione da parte del collegio dei revisori dei conti? Sì la certificazione è stata rilasciata in data 29 novembre 2017 ed è stata recepita agli atti con protocollo n. 55996 del 29 novembre 2017
	<b>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b>	Nel caso il collegio dei revisori dei conti abbia effettuato rilievi, descriverli   PROVINCIA DI SAVONA SAVONA Nr.0058624 Data 15/12/2017 Tit. 006.004.002 Interno
	<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la</b>	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009? Con decreto del Presidente n. 77 del 30 giugno 2017 è stato approvato il Piano degli obiettivi e delle performance per l'anno 2017, definito in via provvisoria in attesa dell'approvazione del Bilancio di Previsione 2017



	<b>sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	<p>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10 del d.lgs. 33/2013? Il Programma triennale per la prevenzione della corruzione triennio 2017-2019 è stato approvato con decreto del Presidente n. 11/2017 del 16 febbraio 2017</p> <p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui all'articolo 10 del d.lgs. 33/2013? Sì</p> <p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? Il Nucleo di Valutazione ha esaminato e preso atto della Relazione della Performance in data 16 febbraio 2017</p>
<b>Eventuali osservazioni</b> =====		

**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 Conferma il contenuto delle premesse
- Articolo 2 Tratta del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato degli incaricati di posizione organizzativa determinato per l'anno 2017.
- Articolo 3 Disciplina i compensi per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità per il personale di categoria B
- Articolo 4 Disciplina i compensi per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità per il personale di categoria C e D
- Articolo 5 Vengono individuati i criteri per l'erogazione della produttività relativa all'anno 2017 riportando la scheda di valutazione
- Articolo 6 Disciplina l'attribuzione dell'indennità di disagio
- Articolo 7 Tratta della correlazione tra la retribuzione di risultato delle posizioni organizzative e altri compensi incentivi
- Articolo 8 Disciplina l'attribuzione dell'indennità di rischio
- Articolo 9 Tratta della revisione del contratto
- Articolo 10 Viene riportata la tabella di costituzione e utilizzo fondo 2017 personale non dirigente

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo, da parte della contrattazione integrativa, delle risorse del Fondo unico di amministrazione:

Descrizione	Importo
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 106.950
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali storiche	€ 347.789
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative	€ 85.800
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) Indennità personale ex VIII q.f.	€ 1.550
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di rischio, maneggio valori	€ 11.310
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	€ 11.485
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 45.000
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 91.695
Recupero Corte dei Conti pronuncia n. 39/2016 (utilizzo somme non utilizzate anno precedente)	€ 92.225
Recupero Corte dei Conti pronuncia n.39/2016	€ 40.544



Risorse ancora da contrattare	€ 0,00
Totale	€ 834.348,00

CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (incentivi per progettazione e compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente)	rilevati solo a consuntivo nel conto annuale in quanto di difficile quantificazione in sede di previsione
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 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

Il contratto contiene una scheda di valutazione individuale collegata all'erogazione della produttività e fa riferimento ai comportamenti organizzativi, al contributo offerto alla performance dell'unità organizzativa di appartenenza e al raggiungimento degli obiettivi (di gruppo o individuali).

La produttività sarà erogata ai dipendenti che avranno raggiunto un punteggio superiore a 50 nella scheda di valutazione. Nel caso di punteggio inferiore o uguale a 50 non verrà erogato l'incentivo di produttività (il punteggio massimo è pari a 100).

E' prevista, inoltre, l'attribuzione al 10% del personale risultante più meritevole di ogni settore, in esito alla valutazione effettuata, di un trattamento accessorio maggiorato del 10% rispetto al trattamento accessorio medio.

### E) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Tutti i dipendenti sono impegnati nelle attività collegate alla realizzazione degli obiettivi previsti nel Piano delle Performance assegnati individualmente o all'unità organizzativa di appartenenza.

### F) altre informazioni eventualmente ritenute utili

Per applicare correttamente le norme previste dalla legge n. 56/2014, visto anche il parere espresso dalla Corte dei Conti, Sezione Controllo della Lombardia con deliberazione n. 324/2011, confermato da successivi pareri (cfr. n. 116/2014/PAR), si è proceduto alla rideterminazione del Fondo delle risorse decentrate per l'anno 2016 operando come segue:

- decurtazione permanente del fondo delle risorse correlate al trasferimento di personale alla Regione Liguria, dal 1° luglio 2015, a seguito del riassorbimento delle funzioni delegate, corrispondente agli effettivi risparmi annuali di spesa riferiti al personale transitato in Regione per un totale di Euro 172.880 (Euro 157.152 in parte stabile ed Euro 15.728 in parte variabile), senza contestuale eliminazione di Euro 50.345 dalle fonti di finanziamento delle risorse stabili ed Euro 15.728 da quelle variabili, inserite dagli anni 2007 e 2008 quali incrementi ai sensi dell'articolo 15, comma 1, lettera l) del CCNL 01/04/1999;
- rideterminazione, per omogeneità di dati ed unicamente ai fini del calcolo della decurtazione di cui all'articolo 1, comma 236, della legge n. 208/2015, della base di calcolo del fondo 2015 con inserimento del rateo Ria del personale cessato nell'anno 2015; la base di calcolo riferita a tale

anno così determinata risulta di Euro 908.568 (ammontare complessivo del fondo dell'anno 2015, approvato con provvedimento n. 3254/2015 per Euro 891.635, incrementato di Euro 16.933 quale RIA del personale cessato nell'anno 2015);

- ricalcolo della decurtazione prevista dall'articolo 1, comma 236, della legge n. 208/2015, con la neutralizzazione nella semi-somma delle 62 unità di personale trasferite alla Regione Liguria, per le quali viene già operata la corrispondente decurtazione, e con il computo dell'esatto numero dei dipendenti in servizio al 31 dicembre 2016 che risultano 204 e non 200 come previsto nell'atto 1224/2016 di costituzione del fondo per l'anno 2016; la percentuale di riduzione viene determinata come segue e corrisponde ad una decurtazione di Euro 118.023 e il tetto massimo del fondo per l'anno 2016 viene rideterminato in Euro 773.612.
- determinazione dell'ulteriore decurtazione di Euro 2.730, ai sensi art. 1, comma 236, della legge 208/2015, per rispettare il limite dato dalla differenza tra le risorse 2016 e il tetto massimo da rispettare;
- inserimento della retribuzione di anzianità del personale cessato che, erroneamente, non era stata ricompresa nel fondo 2016 per un totale di Euro 28.792.

Le risorse del fondo anno 2016 del personale non dirigente così ricalcolate ammontano ad Euro 773.612 al lordo della decurtazione per mancato rispetto del patto 2014, con una maggiore disponibilità rispetto al fondo 2016 approvato con atto n. 1224 del 15 aprile 2016 di Euro 92.225 che incrementano le risorse variabili del fondo delle risorse decentrate per l'anno 2017.

Inoltre sul fondo 2017 opera il recupero derivante dalla pronuncia n. 39/2016 con cui la Corte dei Conti ha accertato l'illegittima costituzione dei fondi per le risorse decentrate sia del personale dirigente che del personale non dirigente per gli anni dal 2006 al 2011 e ne ha disposto il recupero per una somma complessiva di Euro 538.206.

Si ritiene che sussistano le condizioni per l'applicazione dell'articolo 11 comma 1, lettera f), del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, già previste dall'articolo 1, comma 15-quater, del decreto legge 30 dicembre 2016, n. 244, convertito in legge, con modificazioni, dall'articolo 1, comma 1, della legge 27 febbraio 2017, n. 19, poiché la Provincia di Savona ha adottato misure di contenimento della spesa di personale ricorrendo a diverse forme di convenzione con altri Enti Locali che comportano la riduzione del 50% della spesa per la Segreteria Provinciale e del 50% della spesa riferita ad un dipendente del servizio CED informatico, nonché l'introito di somme rimborsate da alcuni Comuni alla Provincia per attività che il personale interno, nell'orario di lavoro, svolge per conto dei Comuni stessi per servizi informativi oltre che misure di riduzione della spesa tramite la razionalizzazione delle partecipazioni societarie quali ad esempio la fusione di ACTS (dove la Provincia contribuiva al piano industriale con una somma pari a circa Euro 254.000) per incorporazione inversa in TPL e la decisione di dismettere quote quali quelle di SPES dove la Provincia versava un contributo annuale di circa Euro 154.000 e che, pertanto, il recupero possa essere effettuato in 11 anni a partire dal 2017.

Il recupero derivante dalla pronuncia n. 39/2016 della Corte dei Conti effettuato sul fondo 2017 è di complessivi Euro 132.769 di cui Euro 92.225 derivanti da somme non utilizzate del fondo 2016.

## **Contratto collettivo decentrato integrativo personale non dirigente fondo 2017 Relazione tecnico-finanziaria**

### **Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

Il fondo per la contrattazione integrativa 2017 è stato approvato con atto dirigenziale n. 2176 dell'11 luglio 2017.



**Sezione 1.1 – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità****Risorse storiche consolidate**

Descrizione	Importo
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere a), c), g), h), j)	€ 463.640
CCNL 5/10/2001, art. 4, comma 1	€ 80.371

**Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl aventi carattere di certezza e stabilità**

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 1	€ 39.366
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 2	€ 31.747
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 7	€ 12.699
CCNL 9/5/2006, art. 4 comma 1	€ 42.178
CCNL 11/4/2008, art. 8 comma 2	€ 55.252

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

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001, art. 4, comma 2 (ria e assegni ad personam personale cessato anni 2000/2009 e 2015-2017)	€ 120.682
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere l) parte stabile - somme per trattamento salario accessorio personale per trasferimento di funzioni	€ 107.630
CCNL 1.4.1999, Articolo 15, comma 5, per incremento delle dotazioni organiche avvenuto negli anni 2001/2002	€ 204.629

**Decurtazioni delle risorse stabili**

Descrizione	Importo
Riduzione consolidata del fondo, a decorrere dall'anno 2015, ai sensi dell'articolo 9, comma 2 bis, d.l. 78/2010 e certificata dal Collegio dei Revisori dei Conti, in base alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 20/2015	-€ 169.231
Decurtazione per passaggio dipendenti presso la Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento di funzioni*	-€ 157.152
Decurtazione permanente fondo stabile per riduzione personale (art. 23, comma 1 lett. f) D.Lgs n. 75 del 25.05.2017)	-€ 138.647

<b>Totale risorse stabili 2017</b>	<b>€ 693.164</b>
------------------------------------	------------------

**Sezione 1.2 – Risorse variabili**

Descrizione	Importo
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario anno precedente	€ 48.959
Somme trattamento accessorio personale trasferito Apt e Agenzia in Liguria – risorse variabili	€ 15.728
Decurtazione per passaggio dipendenti presso la Regione Liguria dal 1° luglio 2015	-€ 15.728
Somme non utilizzate fondo anno precedente	€ 92.225

<b>Totale risorse variabili 2017</b>	<b>€ 141.184</b>
--------------------------------------	------------------

### Sezione 1.3 – Eventuali decurtazione del fondo

A) Decurtazione permanente da applicarsi al fondo personale non dirigente, a decorrere dall'anno 2015, pari ad € 169.231 ai sensi dell'articolo 9, comma 2-bis, secondo periodo, DL 78/2010, come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 30 luglio 2015, nel rispetto di quanto indicato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 20/2015.

Tale decurtazione, considerato il personale in servizio nel 2010 e nel 2014, è pari al 12,24% del fondo 2010.

B) Decurtazione del fondo per passaggio di dipendenti dalla Provincia di Savona alla Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento delle funzioni: turismo, formazione professionale, difesa del suolo, caccia e pesca. La decurtazione permanente da applicare al fondo 2017 è stata quantificata in € 172.880 (€ 157.152 in parte stabile e € 15.728 in parte variabile) e rappresenta l'effettivo risparmio del salario accessorio riferito al personale stesso, come previsto dalla legge n.56/2014.

C) Decurtazione da applicarsi al fondo personale non dirigente per l'anno 2017 ai sensi dell'articolo 23, comma 2 del D.Lgs. n. 75 del 25/05/2017. Poichè la Provincia di Savona nell'anno 2016 non ha potuto destinare risorse aggiuntive alla contrattazione integrativa a causa del mancato rispetto del patto di stabilità interno del 2015 di seguito è rappresentata la media del personale in servizio nel 2015 con la neutralizzazione delle unità di personale trasferito per le funzioni delegate per le quali operano già le decurtazioni di cui al punto precedente e la media del personale in servizio nell'anno 2016, con una riduzione percentuale del 15,26% del fondo 2015 (maggiorato del rateo di RIA dei cessati 2015 non inserito in tale fondo) pari ad € 138.647. Al fine di rappresentare la realtà della Provincia di Savona al termine delle procedure di riduzione della dotazione organica prevista dalla legge n. 190/2015, il personale in servizio al 31 dicembre 2016 è stato decurtato di n. 11 unità appartenenti all'ex Corpo di Polizia Provinciale cessate nei primi mesi dell'anno 2017 :

Personale al 1 gennaio 2015 (con neutralizzazione di n. 62 dipendenti trasferiti alla Regione Liguria)	265
Personale al 31 dicembre 2015	220
media	242,5
Personale al 1 gennaio 2016	218
Personale al 31 dicembre 2016 decurtato di n. 11 unità cessate nel 2017 appartenenti al al Corpo di Polizia provinciale	193
media	205,5
Riduzione % da operare	-15,26%



**Sezione 1.4 – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 693.164
Risorse variabili	€ 48.959
Residui anni precedenti	€ 92.225
<b>Totale fondo 2017 a netto delle decurtazioni</b>	<b>€ 834.348</b>

**Sezione 1.5 – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Voce non presente.

**Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa****Sezione 2.1 - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 91.695
Progressioni orizzontali storiche	€ 347.789
Indennità personale ex VIII q.f	€ 1.550
Indennità di rischio	€ 10.560
Indennità di disagio	€ 11.485
Indennità di maneggio valori	€ 750
<b>Totale</b>	<b>€ 463.829</b>

Recupero per pronuncia n. 39/2016 Corte dei Conti	€ 92.225
Recupero per pronuncia n. 39/2016 Corte dei Conti	€ 40.544
<b>Totale recupero per pronuncia n. 39/2016 Corte dei Conti</b>	<b>€ 132.769</b>

**Sezione 2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

Descrizione	Importo
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 85.800,00
Indennità specifiche responsabilità	€ 45.000,00
Produttività	€ 106.950,00
<b>Totale</b>	<b>€ 237.750,00</b>

**Sezione 2.3 - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Voce non presente

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

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	€ 463.829
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 237.750
Totale destinazioni per recupero pronuncia n.39/2016 Corte dei Conti	€ 132.769
<b>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 834.348</b>

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

Voce non presente

**Sezione 2.6 - 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 € 693.164, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto. progressioni orizzontali, indennità personale ex VIII q.f.) ammontano a € 463.829, 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**

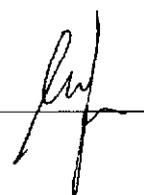
La produttività sarà erogata ai dipendenti che avranno raggiunto un punteggio superiore a 50 punti nella scheda di valutazione della performance individuale (il punteggio massimo è 100). Il punteggio assegnato terrà conto sia della performance individuale che di quella organizzativa.

Al 10% del personale risultante più meritevole di ogni settore in esito alla valutazione effettuata, è attribuito un trattamento accessorio maggiorato del 10% rispetto al trattamento accessorio medio, ai sensi dell'articolo 5, comma 11- quinquies, del d.l. 95/2012.

**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 2017 - confronto con il corrispondente Fondo 2016 approvato e con il Fondo 2016 rideterminato



	Fondo 2017	Fondo 2016 ricalcolato	Fondo 2016 approvato	Differenza 2017-2016 ricalcolato	Fondo 2015	Differenza 2017-2015	(per memoria) 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità							
Risorse storiche							
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere a), c), g), h), j)	€ 463.640	€ 463.640	€ 463.640	€ 0	€ 463.640	€ 0	€ 463.640
CNL 5/10/2001, art. 4, comma 1	€ 80.371	€ 80.371	€ 80.371	€ 0	€ 80.371	€ 0	€ 80.371
				€ 0			
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl aventi carattere di certezza e stabilità				€ 0			
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 1	€ 39.366	€ 39.366	€ 39.366	€ 0	€ 39.366	€ 0	€ 39.366
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 2	€ 31.747	€ 31.747	€ 31.747	€ 0	€ 31.747	€ 0	€ 31.747
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 7	€ 12.699	€ 12.699	€ 12.699	€ 0	€ 12.699	€ 0	€ 12.699
CCNL 9/5/2006, art. 4 comma 1	€ 42.178	€ 42.178	€ 42.178	€ 0	€ 42.178	€ 0	€ 42.178
CCNL 11/4/2008, art. 8 comma 2	€ 55.252	€ 55.252	€ 55.252	€ 0	€ 55.252	€ 0	€ 55.252
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità							
CCNL 5/10/2001, art. 4, comma 2 (ria e assegni ad personam personale cessato)	€ 120.682	€ 117.866	€ 89.074	€ 2.816	€ 89.074	€ 31.608	€ 89.074
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere l) parte stabile - somme per trattamento salario accessorio personale per trasferimento di funzioni	€ 107.630	€ 107.630	€ 57.285	€ 0	€ 57.285	€ 50.345	€ 107.630
CCNL 1.4.1999, Articolo 15, comma 5, per incremento delle dotazioni organiche avvenuto negli anni 2001/2002	€ 204.629	€ 204.629	€ 204.629	€ 0	€ 204.629	€ 0	€ 204.629
<b>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</b>	<b>€ 1.158.194</b>	<b>€ 1.155.378</b>	<b>€ 1.076.241</b>	<b>€ 2.816</b>	<b>€ 1.076.241</b>	<b>€ 81.953</b>	<b>€ 1.126.586</b>

	Fondo 2017	Fondo 2016 ricalcolato	Fondo 2016 approvato	Differenza 2017-2016 ricalcolato	Fondo 2015	Differenza 2017-2015	(per memoria) 2010
<b>Risorse variabili</b>				€ 0			
<b>Poste variabili sottoposte all'art. 9 comma 2 bis del d.l. 78/2010</b>				€ 0			
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 148.690
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere l) parte variabile - somme per trattamento salario accessorio personale per trasferimento di funzioni	€ 15.728	€ 15.728	€ 0	€ 0		€ 15.728	€ 15.728
				€ 0			
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 2	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 89.701
				€ 0			
<b>Poste variabili non sottoposte all'art. 9 comma 2 bis del d.l. 78/2010</b>				€ 0			
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario anno precedente	€ 48.939	€ 65.370	€ 65.370	-€ 16.411	€ 34.260	€ 14.699	€ 8.902
residui fondo anno 2016	€ 92.225			€ 92.225			
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>€ 156.912</b>	<b>€ 81.098</b>	<b>€ 65.370</b>	<b>€ 75.814</b>	<b>€ 34.260</b>	<b>€ 30.427</b>	<b>€ 263.021</b>
<b>Decurtazioni del Fondo</b>							
Decurtazione per rispetto limite 2010 (articolo 9 comma 2bis prima parte, d.l. 78/2010)				€ 0			
Decurtazione per rispetto limite 2010 (articolo 9 comma 2bis seconda parte, d.l. 78/2010)	-€ 169.231	-€ 169.231	-€ 169.231	€ 0	-€ 169.231	€ 0	
Decurtazione per passaggio diendenti presso la Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento di funzioni. Tale decurtazione è pari all'effettivo risparmio di trattamento accessorio in godimento al momento del trasferimento come previsto dalla legge n. 56/2014	-€ 172.880	-€ 172.880	-€ 13.835	€ 0	-€ 13.835	-€ 159.045	
decurtazione per prepensionamenti			-€ 35.800				
Decurtazione ai sensi art. 1, comma 236, legge n. 208/2015 (riduzione di personale)		€ 118.023	-€ 210.248	€ 118.023	-€ 35.800	€ 35.800	-€ 7.000
Ulteriore decurtazione per rispetto limiti previsti art. 1, comma 236, legge n. 208/2015	€ 0	-€ 2.730	-€ 31.110	€ 2.730	€ 0	€ 0	
Decurtazione ai sensi art. 23 c. 2 D.Lgs n. 75/2017	-€ 138.647						
<b>Totale decurtazioni del Fondo</b>	<b>-€ 480.758</b>	<b>-€ 462.864</b>	<b>-€ 460.224</b>	<b>€ 120.753</b>	<b>-€ 218.866</b>	<b>-€ 261.892</b>	<b>-€ 7.000</b>

	Fondo 2017	Fondo 2016 ricalcolato	Fondo 2016 approvato	Differenza 2017-2016 ricalcolato	Fondo 2015	Differenza 2017-2015	(per memoria) 2010
<b>Risorse del fondo sottoposte a certificazione</b>							
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.158.194	€ 1.155.378	€ 1.076.241	€ 2.816	€ 1.076.241	€ 81.953	€ 1.126.586
Risorse variabili	€ 156.912	€ 81.098	€ 65.370	€ 75.814	€ 34.260	€ 122.652	€ 263.021
<b>Totale risorse Fondo</b>	<b>€ 1.315.106</b>	<b>€ 1.236.476</b>	<b>€ 1.141.611</b>	<b>€ 78.630</b>	<b>€ 1.110.501</b>	<b>€ 204.605</b>	<b>€ 1.389.607</b>
Decurtazioni	-€ 480.758	-€ 462.864	-€ 460.224	-€ 17.894	-€ 218.866	-€ 261.892	-€ 7.000
<b>Totale risorse Fondo sottoposto a certificazione *</b>	<b>€ 834.348</b>	<b>€ 773.612</b>	<b>€ 681.387</b>	<b>€ 60.736</b>	<b>€ 891.635</b>	<b>-€ 57.287</b>	<b>€ 1.382.607</b>
somme non utilizzate		<b>€ 92.225</b>					
Recupero somme 2014 (1,2 % monte salari 1997) per mancato rispetto patto di stabilità 2014 (recupero in 2 anni € 44.851 nel 2015 ed € 44.850 nel 2016)	€ 0	-€ 44.850	-€ 44.850	€ 44.850	-€ 44.851	€ 44.851	
Recupero per pronuncia Corte dei Conti	-€ 40.544	€ 0	€ 0	-€ 40.544	€ 0	-€ 40.544	
Recupero per pronuncia Corte dei Conti	-€ 92.225	€ 0	€ 0	-€ 92.225	€ 0	-€ 92.225	
<b>Totale risorse Fondo a disposizione</b>	<b>€ 701.579</b>	<b>€ 728.762</b>	<b>€ 636.537</b>	<b>-€ 27.183</b>	<b>€ 846.784</b>	<b>-€ 145.205</b>	

\*

I compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) del CCNL 01/04/1999 riferite unicamente a incentivi di progettazione art. 93 c.7 D.Lgs n. 163 del 12 aprile 2006 e compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente sono rilevati a consuntivo in quanto di difficile quantificazione in sede di previsione. Questi compensi, non essendo indicati nel fondo 2017, per garantire la confrontabilità, vengono esclusi anche nelle colonne relative al 2016, 2015 e 2010.

La decurtazione permanente da applicarsi al fondo personale non dirigente, a decorrere dall'anno 2015, è pari ad € 169.231, come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 30 luglio 2015, nel rispetto di quanto indicato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 20/2015.

La decurtazione permanente del fondo per passaggio di dipendenti dalla Provincia di Savona alla Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento delle funzioni: turismo, formazione professionale, difesa del suolo, caccia e pesca è stata quantificata in € 172.880 (€ 157.152 in parte stabile e € 15.728 in parte variabile) e rappresenta l'effettivo risparmio del salario accessorio in godimento al momento del trasferimento come previsto dalla legge n. 56/2014.

La decurtazione da applicarsi al fondo personale non dirigente, per l'anno 2017, ai sensi dell'articolo 23, comma 2, del D.Lgs n. 75 del 15 maggio 2017 è di € 138.647 ed è pari al 15,26% del fondo 2015 maggiorato del rateo di RIA dei cessati 2015 non inserito in tale fondo con la neutralizzazione delle unità di personale trasferito per le funzioni delegate per le quali operano già le decurtazioni di cui al punto precedente (il dettaglio è riportato nella sezione 1.3). Il riferimento al fondo determinato per l'anno 2015 è previsto dalla citata normativa poiché la Provincia di Savona a causa del mancato rispetto del patto di stabilità interno del 2015 non ha potuto destinare nell'anno 2016 risorse aggiuntive alla contrattazione integrativa.

**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	Differenza 2017-2016	Fondo 2015	Differenza 2017-2015	(per memoria) 2010
<b>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa 2017</b>						
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 91.695,00	€ 98.179,00	-€ 10.470,00	€ 131.176,00		€ 184.444,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali storiche	€ 347.789,00	€ 380.734,00	-€ 28.521,00	€ 516.095,00		€ 653.463,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) – Indennità personale ex VIII q.f.	€ 1.550,00	€ 2.905,00	-€ 1.950,00	€ 4.152,00		€ 3.486,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di rischio	€ 10.560,00	€ 12.131,00	-€ 1.650,00	€ 15.005,00		€ 85.553,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di disagio	€ 11.485,00	€ 5.885,00	-€ 65,00	€ 6.404,00		€ 7.939,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di maneggio valori	€ 750,00	€ 750,00	€ 0,00	€ 754,00		€ 730,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di reperibilità	0	0	€ 0,00	€ 7.954,00		€ 14.003,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno	0	0	€ 0,00	€ 13.887,00		€ 35.540,00
<b>Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa 2017</b>	<b>€ 463.829,00</b>	<b>€ 500.584,00</b>	<b>-€ 36.755,00</b>	<b>€ 695.427,00</b>	<b>€ 231.598,00</b>	<b>€ 985.158,00</b>

	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2015	Differenza 2017-2015	(per memoria) 2010
<b>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa 2017</b>						
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative	€ 85.800,00	€ 20.753,00	€ 65.047,00	€ 28.583,00		€ 225.835,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. b) – nuove progressioni orizzontali	0	0	0	0		€ 6.540,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 45.000,00	€ 16.026,00	€ 28.974,00	€ 96.216,00		€ 101.905,00
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 106.950,00	€ 99.174,00	€ 7.776,00	€ 26.558,00		€ 122.621,00
<b>Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa 2017</b>	<b>€ 237.750,00</b>	<b>€ 135.953,00</b>	<b>€ 101.797,00</b>	<b>€ 151.357,00</b>	<b>€ 86.393,00</b>	<b>€ 456.901,00</b>

Destinazione per recuperi somme indebitamente erogate	Fondo 2017	Fondo 2016				
Destinazione per recupero mancato rispetto patto di stabilità anno 2014		€ 44.850,00				
Destinazioni Fondo per recupero pronuncia n. 39/2016 Corte dei Conti	€ 132.769,00					
<b>Totale recupero somme</b>	<b>€ 132.769,00</b>	<b>€ 44.850,00</b>				

Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2015	Differenza 2017-2015	(per memoria) 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa 2015	€ 463.829,00	€ 500.584,00	-€ 36.755,00	€ 695.427,00		€ 985.158,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa 2015	€ 237.750,00	€ 135.953,00	€ 101.797,00	€ 151.357,00		€ 492.441,00
Destinazione per recuperi somme indebitamente erogate		€ 44.850,00				
Recupero Corte dei Conti	€ 132.769,00					
Destinazioni ancora da regolare		€ 92.225,00		€ 0		€ 41.741,00
<b>Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 834.348,00</b>	<b>€ 773.612,00</b>		<b>€ 846.784,00</b>	<b>-€ 12.436,00</b>	<b>€ 1.483.800,00</b>

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ai capitoli 1069/1 e 1069/2 del Bilancio di Previsione anno 2017 ai sensi dell'articolo 163 del D.Lgs n. 267/2000 combinato con il comma 756 dell'articolo 1 della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015 e il comma 3 dell'articolo 1-ter del D.Lgs n. 78/2015 come modificato dall'articolo 18 comma 2 del D.L. 24 aprile 2017 n. 50.

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

Il contratto collettivo decentrato integrativo sottoscritto il 18 ottobre 2016 relativo al fondo anno 2016 ha approvato risorse stabili per € 647.127 e risorse variabili per € 34.260 (al netto del recupero di € 44.850 per mancato rispetto patto di stabilità 2014).

Si precisa che il fondo 2016 è stato rideterminato con atto n. 2176 in data 11 luglio 2017, da cui risultano € 710.972 di risorse stabili e € 62.640 di risorse variabili (al lordo del recupero di € 44.850 per mancato rispetto patto di stabilità 2014) con una maggiore disponibilità rispetto a quello precedentemente approvato di € 92.225.

Inoltre nel consuntivo relativo all'anno 2016 compaiono i compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) del CCNL 01/04/1999: incentivi di progettazioni effettuate prima dell'entrata in vigore del codice degli appalti D.lgs n.50/2016 per € 19.830,77 e compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente per € 7.524,11 che non sono stati inseriti nel contratto collettivo del 18 ottobre 2016, in quanto di difficile quantificazione in sede di previsione.

Tali compensi trovano imputazione sul capitolo di spesa 1069/4.

---

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

Le diverse voci di destinazione del fondo anno 2017 trovano copertura nel Bilancio di Previsione Finanziario 2017 come indicato nell'atto dirigenziale n. 2176 del 11 luglio 2017 di costituzione fondo anno 2017 e precisamente sui capitoli 1069/1 e 1069/2, nei limiti del bilancio di previsione 2016, ai sensi dell'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000 combinato con il comma 756 dell'articolo 1 della legge n. 208 del 28 dicembre 2015 e il comma 3 dell'articolo 1-ter del decreto legislativo n. 78/2015 come modificato dall'articolo 18, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2017, n. 50.

I capitoli di spesa sopra indicati sono stati costituiti al netto degli oneri riflessi e dell'irap che trovano copertura sui capitoli, istituiti per ciascuna missione/programma, con codice finanziario 1.01.02.01.001 per i contributi sociali effettivi a carico dell'Ente e 1.02.01.01.001 per irap.

L'amministrazione nella previsione degli stanziamenti di bilancio per irap, inail e contributi ha tenuto conto anche della spesa correlata al fondo salario accessorio.

Si prevede che circa 183 dipendenti concorrano all'erogazione della produttività al termine del periodo di valutazione. La produttività verrà erogata a ciascuno in proporzione al punteggio ottenuto nelle schede di valutazione. Il compenso medio pro-capite atteso è pari a euro 584 lordi.

Savona, 15 dicembre 2017

Il Dirigente del Settore  
Affari Generali e del Personale  
Dott.ssa Marina Ferrara

---

