



COMUNE DI BASILIANO

Provincia di Udine

PIAZZA DEL MUNICIPIO 1- 33031 BASILIANO

(TEL. 0432/838132 - FAX 0432/838110)

C.F. 80006630307 - P.IVA 00474480308

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ANNO 2012

Atto correlato ed esplicativo della determinazione n.57/2012

Si da' atto che vige il C.C.R.L. FVG 27.02.2012

MODULO I°

FONDO ANNO 2012		
RISORSE DECENTRATE STABILI- <u>SEZIONE I</u> – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
ART. 73 COMMA 1 CCRL 7.12.2006	Risorse Storiche Consolidate	
art.17 comma 8) CCRL 1.8.2002 quota accantonata per il pagamento degli straordinari	C.C.R.L. 01/08/2002	€ 7.707,00
art.20 comma 1 lett.a) CCRL 1.8.2002 importi fondi di cui all'art. 31 comma 2, lettere b) c) d) ed e) del CCNL 06/07/1995 previsti per l'anno 1998	C.C.R.L. 01/08/2002	€ 29.294,98
art.20 comma 1 lett.b) CCRL 1.8.2002 eventuali risorse aggiuntive destinate nell'anno 1998 al trattamento economico accessorio ai sensi dell'art.32 del C.C.N.L. 06/07/1995	C.C.R.L. 01/08/2002	
art. 20 comma 1 lettera c) CCRL 1.8.2002 eventuali risparmi di gestione destinati al trattamento economico accessorio dell'anno 1998 ai sensi dell'art.32 del C.C.N.L. del 06/07/1995	C.C.R.L. 01/08/2002	
art.20 comma 1 lettera f) CCRL 1.8.2002 Risparmi derivanti dall'applicazione dell'art.2 comma 3 del D.Lgs.165/2001	C.C.R.L. 01/08/2002	
art.20 comma 1 lettera g) CCRL 1.8.2002 risorse destinate nell'anno 2001 al pagamento del livello economico differenziato	C.C.R.L. 01/08/2002	€ 3.350,67

art.20 comma 1 lettera m) CCRL 1.8.2002 importo del 1,2% del Monte Salari 1999, esclusa la quota della dirigenza	C.C.R.L. 01/08/2002	€ 5.112,24
art. 25 comma 1 CCRL 26.11.2004 integrazione pari allo 0,62% del Monte Salari 2001, esclusa la dirigenza	C.C.R.L. 26/11/2004	€ 3.163,32
art. 35 CCRL 06.05.2008 integrazione pari allo 0,40% del Monte Salari 2005, esclusa la dirigenza	C.C.R.L. 06.05.2008	€ 2.964,07
TOTALE RISORSE CONSOLIDATE – ART.73.C.1		€ 51.592,28
ART. 73 COMMA 2 CCRL 7.12.2006		
art.73 comma 2 lettera g) CCRL 7.12.2006 importo della retribuzione individuale di anzianità ad assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio a far data dal 31/12/2001.	C.C.R.L. 07/12/2006	€ 6.487,39
art. 73 comma 2 lettera E) CCRL 7.12.2006 somme connesse al trattamento economico accessorio del personale trasferito agli enti del comparto a seguito dell'attuazione dei processi di decentramento e delega di funzioni	C.C.R.L. 07/12/2006	
art. 73 comma 2 lettera i) CCRL 7.12.2006 incrementi stabili di dotazione organica – art.20, comma 5 CCRL 1.8.2002 solo per la parte relativa agli incrementi della dotazione organica	C.C.R.L. 07/12/2006	
TOTALE RISORSE STABILI (ART.73 COMMI 1 E 2)		€ 58.079,67
SEZIONE II - RISORSE VARIABILI		
art.73 comma 2 lett.A) CCRL 7.12.2006 quote di risorse che possono essere destinate al trattamento economico accessorio derivanti dagli introiti in applicazione dell'art. 43 della L.449/1997	C.C.R.L. 07/12/2006	
art.73 comma 2 lettera B) CCRL 7.12.2006 economie conseguenti al part time. Non ci vanno + per effetto Decreto Brunetta	C.C.R.L. 07/12/2006	
art. 74 comma 1 lettera C) CCRL 7.12.2006 incremento dello 0,80% del monte salari 2003 in quanto il <u>rapporto tra sp.personale ed entrate correnti per l'anno 2011</u> è inferiore al 25%. Ai fini del calcolo, da fare <u>DI ANNO IN ANNO</u> , si		€ 4.692,88

<p>veda art.74 comma 4 CCRL 7.12.2006 per la relativa modalità di conteggio.</p> <p>Entrate correnti anno 2011 € 5.035.256,27</p> <p>Costo pers. anno 2011 € 1.024.065,64</p> <p>Rapporto 20,34%</p> <p>(monte salari 2003 € 586.610,00)</p> <p>Se rapporto non > a 39% la % sarà del 0,3%</p> <p>Se rapporto compreso tra 25% e 32% la % sarà del 0,6%</p> <p>Se rapporto è < al 25% la % sarà del 0,8%</p>		
<p>art. 73 comma 2 lettera D) CCRL 7.12.2006 risorse destinate dal recupero dell'evasione ICI e quelle derivanti da rimborsi dovuti a contenziosi in materia tributaria (tutte le attività in questione vanno regolamentate). Atto giuntale n.21/2011. Articolo di riferimento: Art. 20, comma 1, lett.k) CCRL 1.8.2002</p> <p>In relazione alla delibera G.M. n.34/2012 all'ufficio Ici spettano € 4.500,00 max</p>	C.C.R.L. 07/12/2006	€ 4.500,00
<p>art. 73 comma 2 lettera K) CCRL 26.11.2001 incremento dello 0,50% del Monte Salari 2001 a condizione che la spesa per il personale risulti inferiore al 39% delle entrate correnti - Riferimento: ART. 25 del C.C.R.L. 26/11/2004.</p>	C.C.R.L. 26/11/2004	€ 2.551,06
<p>art. 73 comma 2 lettera F) CCRL 7.12.2006 eventuali risparmi derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 17 del C.C.R.L. 01/08/2002</p>	C.C.R.L. 07/12/2006	
<p>art.73 comma 2 lett. h) CCRL 7.12.2006 integrazione del 0,738% del monte salari 1999. G.M. n.20/2011 - Articolo di riferimento: art.20, comma 2 del CCRL 26.11.2004</p> <p>(stipendio 1999 € 426.027,70) - (Integrazione max consentita dal CCRL 1,3%)</p>	C.C.R.L. 07/12/2006	3.144,08
<p>art.73 comma 2) lettera I) CCRL 7.12.2006 attivazione nuovi servizi o processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti ai quali si fa fronte con un aumento delle prestazioni del personale in servizio</p>	C.C.R.L. 01/08/2002	
<p>art.73 comma 2) lettera J) CCRL 7.12.2006 risparmi derivanti dalla riduzione dell'attività didattica secondo quanto previsto dall'art. 71 comma 4 e 5 del C.C.R.L. 01/08/2002</p>	C.C.R.L. 01/08/2002	
<p>art. 17 comma 10 CCRL 1.8.2002 - 1% incremento lavoro straordinario</p>	C.C.R.L. 01/08/2002	
<p>ECONOMIE ANNI PRECEDENTI - Riferimento art.21, comma 4, CCRL 1.8.2002 (compresi</p>		€ 4.758,83

straordinari di cui all'art.20, comma 1, lett.I) CCRL 1.8.2002)		
RISORSE VARIABILI		€ 19.646,85
TOTALE GENERALE FONDO ANNO 2012		€ 77.726,52
SEZIONE III – DECURTAZIONE FONDO		
Riduzioni art.9, comma 2 Bis D.L.n.78/2010 (cessato Fantin nell'anno 2011)	Art.9, comma 2bis, D.L n.78/2010 – Circolare n.12 del 15.4.2011 Ragioneria Generale dello Stato	- € 3.984,04
TOTALE FONDO GENERALE ANNO 2012		€ 73.742,48
SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
TOTALE RISORSE STABILI ridotte dalla decurtazione di cui alla sezione III		€ 54.095,63
RISORSE VARIABILI		€ 19.646,85
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		€ 73.742,48

Si attesta l'inesistenza di risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Si segnala, comunque, che presso il Comune di Basiliano, così come previsto dalla normativa regionale, le indennità riconosciute ai TPO sono gestite nei capitoli ordinari di bilancio ed ammontano a complessivi € 19.667,00

MODULO II°
IPOTESI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

	SEZIONE I – Destinaz.non disponibile alla contratt.integrativa				
	<i>PROGRESSIONI ORIZZONTALI</i>				€ 24.600,00
	<i>INDENNITA' DI COMPARTO</i>				€ 12.600,00
	<i>QUOTA DA TRASFERIRE ALL'ASP "D.MORO"</i>				€ 3.444,50
	<i>INDENNITA' SPECIFICA IV° q.f.</i>				€ 270,00
	TOTALE SEZIONE I				€ 40.914,50
	SEZIONE II – Destinaz.specificatamente regolate dal Contratto Integrativo				
	<i>Indennità di rischio</i>				€ 2.000,00
	<i>Indennità di disagio</i>				€ 500,00
	<i>Indennità specifica per polizia municipale</i>				€ 1.800,00
	<i>Conguaglio voci accessorie applicazione contratto per anni precedenti</i>				€ 2.600,00
	<i>Fondo straordinario e banca ore</i>				€ 5.707,00
	<i>Fondo ICI anno 2012</i>				€ 4.500,00
	<i>Indennità responsabilità ufficio anagrafe e stato civile</i>				€ 600,00
	<i>Maneggio valori</i>				€ 1.200,00

<i>Indennità di turno</i>		€ 7.300,00
<i>Indennità di responsabilità e produttività individuale</i>		€ 6.620,98
TOTALE SEZIONE II		€ 32.827,98
	SEZIONE III – Destinaz.ancora da regolare	
<i>Non sussiste il caso</i>		
SEZIONE IV – SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
<i>TOTALE Sezione I</i>		€ 40.914,50
<i>TOTALE Sezione II</i>		€ 32.827,98
<i>TOTALE Sezione III</i>		zero
TOTALE DESTINAZIONE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		€ 73.742,48

	SEZIONE VI – Attestazione motivata rispetto vincoli di carattere generale
<p>A) Si attesta che la quota di fondo destinata alla copertura di spese aventi natura fissa e stabile, sono finanziate con fondi fissi, aventi carattere di certezza e stabilità – Quote stabili previste sul fondo € 58.079,67, quote fisse da destinare ai dipendenti € 40.914,50</p>	
<p>B) Non si è ancora provveduto a destinare alcuna somma per incentivi economici. Si attesta, comunque, che qualora ci fosse l'attribuzione di fondi per la citata finalità, l'attribuzione avverrà nel rispetto della selettività degli incentivi stessi</p>	
<p>C) Si attesta che le progressioni orizzontali effettuate negli anni antecedenti al corrente anno 2012, sono state effettuate nel rispetto del principio di selettività</p>	

MODULO III°

CONFRONTO TRA FONDO CONTRATTAZIONE DECENTRATA **ANNO 2011 E 2012**

TOTALE DESTINAZIONE FONDO ANNO 2011 SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		€ 70.727,18
TOTALE DESTINAZIONE FONDO ANNO 2012 SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		€ 73.742,48
VARIAZIONE ANNO 2012 RISPETTO ALL'ANNO 2011		€ 3.015,30

MODULO IV°

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA FINANZIARIA 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 presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione				
<p>Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione nella determinazione del fondo produttività anno 2012 ha correttamente tenuto conto di tutte le norme inerenti le modalità di costituzione del fondo.</p> <p>Nel costituirlo, infatti, oltre ad applicare e a rispettare tutti gli istituti previsti dai diversi C.C.R.L., a partire da quello del 01.08.2002 in poi, si è tenuto conto anche delle nuove disposizioni introdotte dal D.L n.78/2010, ovvero le norme che prevedono:</p> <ul style="list-style-type: none">- la decurtazione del fondo qualora il numero dei dipendenti diminuisca rispetto al 31.12.2010;- il divieto di attribuire progressioni orizzontali per il triennio 2011-2013;- che l'entità dei fondi riferiti al triennio 2011-2013, non deve superare quella del 2010, dedotte le eventuali decurtazioni di cui all'art.9, comma 2bis, D.L n.78/2010					
	SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato				
<p>Si attesta che nell'anno 2011 è stato rispettato il limite di spesa dell'anno 2010. Infatti:</p> <table><tr><td>Fondo anno 2010</td><td>€ 72.970,08 (al netto economie anni precedenti e pari ad € 602,38)</td></tr><tr><td>Fondo anno 2011</td><td>€ 70.298,19 (al netto economie anni precedenti e pari ad € 428,99)</td></tr></table>		Fondo anno 2010	€ 72.970,08 (al netto economie anni precedenti e pari ad € 602,38)	Fondo anno 2011	€ 70.298,19 (al netto economie anni precedenti e pari ad € 428,99)
Fondo anno 2010	€ 72.970,08 (al netto economie anni precedenti e pari ad € 602,38)				
Fondo anno 2011	€ 70.298,19 (al netto economie anni precedenti e pari ad € 428,99)				
	SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo				
<p>Si attesta che la struttura del bilancio ha permesso la regolare copertura del Fondo mediante l'utilizzo degli ordinari strumenti finanziari di finanziamento, ovvero l'entrata corrente</p>					

Basiliano, 27 settembre 2012

IL TIPO AREA FINANZIARIA
F.to Dott.ssa Sabbadini Milena