



COMUNE DI BIELLA

**Relazione illustrativa del contratto collettivo decentrato integrativo –
annualità economica 2015**

Modulo 1 – Scheda 1.1

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

Data di sottoscrizione	<i>Sottoscrizione Ipotesi 25/03/2016</i>
Periodo temporale di vigenza	<i>Anno 2015</i>
Composizione della delegazione trattante	<p>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti):</p> <p><i>Dr. COTUGNO Gianfranco - Segretario Generale – Presidente</i></p> <p><i>Dr. DONINI Mauro - Dirigente Settore Affari Generali e Istituzionali Cultura e Manifestazioni Culturali-Componente;</i></p> <p><i>Dr. MELUZZI Dorianò - Dirigente Settore Economico Finanziario Patri- moniale e Servizi Informatici -Componente;</i></p> <p><i>D.ssa FATONE Angelina - Dirigente Settore Risorse Umane e Organizza- zione– Politiche Educative - Componente;</i></p> <p><i>Dr. MIGLIORINI Massimo - Dirigente Settore Sicurezza e Attività Economiche – Protezione Civile - Componente;</i></p> <p><i>D.ssa ROMANO Germana - Dirigente Settore Servizi Socio – Assistenziali - Componente;</i></p> <p><i>Arch. PATERGNANI Graziano - Dirigente Settore Lavori Pubblici – Sport - Componente;</i></p> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle):</p> <p><i>C.G.I.L., C.I.S.L., U.I.L., C.S.A., SULPL, R.S.U</i></p> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle):</p>

		<i>C.G.I.L., C.I.S.L., U.I.L., C.S.A., R.S.U.</i>
Soggetti destinatari		<i>Personale del comparto dipendente del Comune di Biella</i>
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		<i>Disciplina l'annualità economica anno 2015 - Utilizzo risorse decentrate</i>
<p style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);"> Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione </p>	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	<p>E' stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno:</p> <p>Nel caso dell'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli:</p>
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di adempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	<p>E' stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D.lgs. 150/2009 <i>con deliberazione G.C. n. 373 del 02/11/2015</i></p>
		<p>E' stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del D.lgs. 150/2009 <i>con deliberazione G.C. n. 22 del 27/01/2014.</i></p>
		<p>E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui al D.lgs. 33/2013</p> <p><i>Nel sito internet del Comune di Biella nella sezione "AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE"-sono pubblicate le informazioni richieste dal D.lgs. 33/2013</i></p>
		<p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'art.14, comma 6 del d.lgs. 150/2009?</p> <p><i>La Relazione della Performance anno 2014 è stata validata dal Nucleo di Valutazione in data 20/07/2015</i></p>
Eventuali osservazioni		

Modulo 2
Illustrazione dell'articolato del contratto

L'ipotesi di Contratto Collettivo Decentrato integrativo (CCDI) del personale dipendente del Comune di Biella annualità economica 2015 disciplina le modalità di utilizzo delle risorse decentrate anno 2015, ed è da ritenersi integrativo al CCDI triennio normativo 2013/2015 siglato l'08/11/2013.

A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo:

Articolo 1: Riguarda il campo di vigenza e di applicazione del contratto;

Articolo 2: Le parti in questo articolo prendono atto dell'ammontare delle risorse decentrate sia stabili che variabili relative all'anno 2015 ed in particolare delle risorse previste dall'art. 15 comma 2 del CCNL 01/04/1999, specificando le condizioni necessarie alla loro conferma;

Articolo 3: Vengono individuati i criteri e gli importi relativi alla ripartizione delle risorse decentrate stabili e variabili;

B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Una parte delle risorse decentrate, pari ad € 792.182,83 sono state destinate al finanziamento di quegli istituti a carattere vincolato storico o già disciplinate dai precedenti contratti, pertanto, non regolate in sede di contrattazione integrativa e precisamente:

- progressioni orizzontali storiche (comprensiva la quota a carico del bilancio- dich.cong. 14 CCNL 2002/2005 e dich. cong. 1 CCNL 2008/2009);
- indennità di comparto;
- indennità di funzione all'ex 8^a q.f.;
- indennità di posizione e risultato al personale incaricato dell'area di posizione organizzativa;
- reinquadramento dei dipendenti della ex 2^a q.f. e 5^a q.f. alla 3^a q.f. e 6^a q.f.;
- indennità professionale asili nido art. 6 CCNL 5/10/2001;
- indennità personale educativo asili nido art. 31 comma 7 CCNL 14/09/2000;
- indennità di turno, reperibilità, servizio ordinario festivo, rischio e maneggio valori;
- indennità di posizione e risultato agli incarichi alle alte professionalità della categoria D;
- indennità di responsabilità art. 36 comma 2 del CCNL 22/01/2004;

Le rimanenti risorse, sono state oggetto dell'ipotesi di contratto di cui trattasi e specificatamente .:

- Indennità di disagio di cui all'art. 17 comma 2 lettera e) del CCNL 01/04/1999 per Euro 6.000,00;
- Compensi per compiti che comportano specifiche responsabilità art. 17 comma 2 lettera f) CCNL 01/04/1999 per Euro 13.000,00;
- Compensi per ulteriori attività educatori asili nido – centri estivi. A tali compensi è destinato un importo pari ad € 6.800,00;
- “Progetto accoglienza e ricongiungimento”. Il progetto è realizzato dal personale educativo degli asili nido e prevede di destinare n. 80 ore annue di monte ore educativo, all'accoglienza e al ricongiungimento dei bambini. A tale progetto viene destinato un importo pari ad € 13.000,00;

- “Progetto servizio neve – un servizio più efficiente e tempestivo”. A tale progetto viene destinato un importo pari ad € 4.000,00=, da ripartire secondo i criteri da definire.
- “Progetto Biella Sicura”. Al progetto viene destinato un importo pari ad € 15.000,00=. Tali risorse sono finanziate dai proventi di cui all’art. 208 del Codice della Strada e sono finalizzate alla realizzazione del progetto”, così come previsto con deliberazione G.C. n. 173 del 26/05/2015. Gli incentivi previsti dal suddetto progetto verranno ripartiti applicando il “Sistema di ripartizione incentivi progetto Biella Sicura”, approvato con deliberazione G.C. n. 236 del 13/07/2015.
- Performance individuale e collettiva a cui viene destinato l’importo di € 250.981,47.

Si prende atto, inoltre nell’accordo delle seguenti quote vincolate, già individuate in sede di costituzione del fondo, per un totale di Euro 116.000,00:

- “quota ufficio ICI” di cui all’art. 15 comma 1 lett. k) CCNL 01/04/1999, a cui viene destinato un importo pari ad € 5.000,00=, per la cui disciplina si fa riferimento alla deliberazione G.C. n. 130 del 14/03/2003;
- quota parte ufficio notifiche ai sensi dell’art. 54 del CCNL 14/09/200, a cui viene destinato un importo pari ad € 1.000,00= già disciplinata negli anni precedenti.
- quota parte incentivi progettazione art 92 del D.lgs. 163/2006 , a cui viene destinato un importo pari ad € 110.000,00.

C) Effetti abrogativi impliciti

Il contratto non determina l’abrogazione di precedenti accordi decentrati in materia.

D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni del CCDI sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto al personale si applicheranno i sistemi di valutazione e le norme regolamentari dell’ente coerenti con i criteri di cui al D.lgs. n. 150/2009.

E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Il contratto non prevede l’assegnazione di nuove progressioni orizzontali per l’anno 2015.

F) Illustrazione risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale.

L’erogazione degli incentivi di performance è subordinata al raggiungimento degli obiettivi di performance previsti nel Piano della Performance anno 2015.



COMUNE DI BIELLA

Relazione tecnico-finanziaria del contratto integrativo aziendale

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art 40 comma 3 sexies del D.lgs. 165/2001 sulla base dello schema tipo approvato dal Ministero delle Economie e delle finanze di cui alla Circolare n.ro 25 del 19/7/2012.

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo è stato costituito ai sensi dell'art. 31 e 32 del CCNL del 22/01/2004 con le integrazioni previste dal CCNL del 09/05/2006 relative al biennio relative al 2004/2005 e CCNL 11/04/2008 relativo al biennio 2006/2007 tenendo conto dei seguenti vincoli:

- compatibilità dei costi della contrattazione integrativa con i vincoli del bilancio anno 2015 nel rispetto del principio della riduzione complessiva della spesa di personale (art. 1 comma 557 della Legge 296/2006);
- incidenza delle spese di personale inferiore al 50% delle spese correnti (art. 28 comma 11 quater del D.L. 201/2011 conv. dalla Legge 214/2011);
- art. 9 comma 2bis del D.L. n. 78/2010 conv. dalla Legge 122/2010 che dispone: *“a decorrere dal 01/01/2011 e sino al 31/12/2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale a di livello dirigenziale di ciascuna Amministrazione di cui all'art. 1 comma del D.lgs 165/2001 non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è comunque automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale”*;
- art. 1 comma 456 della Legge 147/2013 che ha modificato l'art. 9 comma 2bis sopra richiamato ed ha prorogato fino al 31/12/2014 l'operatività del primo periodo dell'art. 9 comma 2 bis ed ha reso strutturali, a decorrere dall'anno 2015, i conseguenti risparmi di spesa.

Le risorse stabili del Fondo sono state costituite con determinazione del Dirigente Servizio Risorse Umane ed Organizzazione n. 418 del 21/09/2015 ed integrato delle risorse decentrate variabili con deliberazione G.C. n. 353 del 26/10/2015 individuando tale fondo € 961.852,38 per le risorse stabili e € 255.111,92 per le risorse variabili, per un totale di € 1.216.964,30.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	A. Risorse storiche consolidate	Art. 31 comma 2 CCNL. 2002-2005 (<i>Importo unico riferito all'anno 2003</i>)	€ 792.916,31
	B. Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	Art. 32 comma 1 CCNL 2002/2005, 0,62% monte salari 2001	€ 47.125,23
		Art. 32 comma 2 CCNL 2002/2005 0,50% monte salari 2001	€ 38.004,21
		Art. 32 comma 7 CCNL 2002/2005 0,20% monte salari 2001	€ 15.201,69
		Art. 4 comma 1 CCNL 2004/2005 0,50% monte salari 2003	€ 39.787,35
		Art. 8 comma 2 CCNL 2006/2009 0,60% monte salari 2005	€ 46.974,17
	C. Altri incrementi carattere di certezza e stabilità	Art. 15 comma 5 CCNL 1998/2001 parte fissa – Incremento di dotazione organica e conseguente copertura	€ 17.094,72
		Art. 4 comma 2 CCNL 2000/2001 – (RIA dal 2004)	€ 75.843,63
		Quote progressione orizzontale a carico del bilancio del personale cessato riacquisite nel fondo - Art. 34 comma 4 CCNL 2002/2005	€ 16.745,28
		Quote progressione orizzontale a carico del bilancio del personale in servizio (dich.cong. 14 CCNL 2002/2005 e dich.cong. 1 - CCNL 2008/2009)	€ 21.611,21
		TOTALE	€ 1.111.303,80

Sezione II – Risorse variabili

SEZIONE II – Risorse variabili	1) Art. 15 comma 2 - (1,2% monte salari anno 1997)	€ 77.912,65
	2) Art. 15 comma 5 - (Progetto Biella Sicura)	€ 15.000,00
	3) Art. 54 CCNL 14/09/2000 (messi notificatori)	€ 1.000,00
	4) Art 15 comma 1 lett.k (recupero evasione ICI)	€ 5.000,00
	5) Art. 15 comma 5 CCNL 1998/2001 (economie su fondi anno precedente)	€ 31.756,87
	6) Art. 15 comma 1 lett. m.) risparmi straordinario anno precedente	€ 6.409,44
	7) Art. 32 comma 7 CCNL 2002/2005 – accantonamento alte professionalità	€ 13.356,88
	8) Incentivi progettazione Art. 92 D.lgs.163/2006	€ 110.000,00
	TOTALE	€ 260.435,84

- 1) L'integrazione di cui al punto 1) pari ad € 77.912,65, è stata individuata con deliberazione G.C. n. 353 del 26/10/2015.

Il suddetto importo, di cui è stata accertata la sussistenza nel Bilancio di previsione anno 2015, così come risulta da attestazione del 20/10/2015 del Nucleo di Valutazione, è finalizzato al finanziamento di specifici obiettivi, evidenziati nel Piano della Performance anno 2015.

Sezione III– Decurtazioni del fondo

Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1) Riduzione fondo per trasferimento personale A.T.A. al Ministero della Pubblica Istruzione e per cessazione di personale a seguito di esternalizzazione Farmacia Comunale	€ 41.115,34
	2) Riduzione stabile del fondo ai sensi dell'art. 1 comma 456 della Legge 147/2013	€ 108.336,08
	TOTALE	€ 149.451,42

Decurtazione risorse variabili	1) Riduzione fondo cessazione di personale a seguito di esternalizzazione Farmacia Comunale	€ 5.345,61
	TOTALE	€ 5.345,61

La riduzione di cui punto 2) della tabella "Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità" è stata calcolata come segue:

La circolare n. 20 dell'08/05/2015 della Ragioneria Generale dello Stato inerente le istruzioni applicative sulla decurtazione permanente del fondo a partire dal 2015 identifica due modalità di calcolo relativo alla riduzione del fondo e precisamente:

- 1° Amministrazioni che hanno costituito il fondo anno 2014 includendo tutte le voci previste dalla normativa di riferimento. In tal caso l'importo della decurtazione da operare sull'anno 2015 coinciderà con la riduzione effettuata per l'anno 2014;
- 2° Amministrazioni che nella costituzione del fondo relativo all'anno 2014 abbiano escluso in tutto o in parte talune risorse (es. RIA). In tal caso la riduzione operata nel 2014 non potrà essere presa a riferimento a decorrere dal 2015, ma l'ammontare della decurtazione permanente da operare a decorrere dall'anno 2015 dovrà essere determinata al lordo delle somme non inserite nell'anno 2014 e previste dalla normativa di riferimento per ciascun comparto;

Poiché il fondo anno 2014 individuato con determinazione n. 167 del 14/04/2015 è stato costituito escludendo la RIA del personale cessato negli anni dal 2010 al 2013, il Comune di Biella rientra nella 2° modalità di calcolo della decurtazione permanente del fondo.

Pertanto, l'ammontare della decurtazione permanente del fondo anno 2015, ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010 così come modificato dall'art. 1 comma 456 della Legge 147/2013 e sulla base di quanto indicato dalla circolare n. 20 dell'08/05/2015 della Ragioneria Generale dello Stato è stato così determinato:

<u>anno 2014</u>		<u>anno 2010</u>	
risorse fisse anno 2014 (escluso accantonamento alta professionalità)	1.036.793,70	risorse fisse anno 2010 (escluso accantonamento alta professionalità)	1.036.793,70
RIA cessati dal 2010 al 2013	27.074,01		
	----- 1.063.867,71		----- 1.036.793,70
Riduzione art. 9 comma 2 bis, 1° periodo del D.L. 78/2010 (limite del Fondo anno 2010)	27.074,01		
Riduzione dell'art. 9 comma 2 bis, ultimo periodo del D.L. 78/2010 (riduzione del Fondo in proporzione alla riduzione del personale) già operata sul Fondo 2014	81.262,07		
<u>TOTALE RIDUZIONI FONDO 2015</u>	108.336,08		

Sulla suddetta riduzione è stata acquisita in data 17/09/2015 certificazione del Collegio dei Revisori.

Sezione IV– Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

A) Fondo

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.111.303,80
Risorse variabili	€ 260.435,84
Totale Fondo	€ 1.371.738,64

B) Decurtazioni del fondo

Decurtazioni Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 149.451,42
Decurtazioni risorse variabili	€ 5.345,61
Totale Decurtazioni Fondo	€ 154.797,03

C) Fondo sottoposto a certificazione

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 961.852,38
Risorse variabili	€ 255.090,23
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.216.942,61

Il fondo sottoposto a certificazione, a consuntivo può subire delle modifiche a seguito verifica delle condizioni necessarie per la conferma delle risorse decentrate variabili di cui all'art. 15 comma 2 del CCNL 01/04/1999.

Sezione V– Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Dall'anno 2014 la quota parte di progressione orizzontale di cui alla dichiarazione congiunta 14 CCNL 2002/2005 e 1 del CCNL 2008/2009, pagata direttamente sul bilancio, è gestita all'interno del fondo, pertanto non sono presenti risorse temporaneamente allocata all'esterno del Fondo.

Modulo II – Destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Progressioni orizzontali storiche	€ 341.227,69
Indennità di comparto	€ 150.297,12
Posizioni organizzative	€ 84.640,00
Alte professionalità	€ 15.180,00
Indennità professionale personale educativo art 6 del C.C.N.L. 05/10/2001	€ 13.293,54
Indennità personale educativo art. 31 comma 7 CCNL 14/09/2000	€ 22.311,00
Quota reinquadramento dei dipendenti ex art. 7 comma 3 e 4 del C.C.N.L. 31/03/1999	€ 3.832,08
Indennità di funzione al personale ex 8° q.f.	€ 5.422,83
Compensi indennità di turno, reperibilità, servizio festivo rischio, maneggio valori	€ 136.000,00
Compensi fissati dall'art. 36 comma 2 del CCNL 22/01/2004	€ 6.600,00
Compensi recupero evasione IC art. 15 comma 1 lett. k) C.C.N.L. 01/04/1999	€ 5.000,00
Compensi messi notificatori art. 54 CCNL 14/09/2000	€ 1.000,00
Compensi progettazione art. 92 Dlgs. 163/2006	€ 110.000,00
TOTALE	€ 894.804,26

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Indennità di disagio (art. 17 comma 2 lett. e) CCNL 01/04/1999)	€ 6.000,00
Indennità di responsabilità (art. 17 comma 2 lett. f) CCNL 01/04/1999)	€ 13.000,00
Attività integrativa – centri estivi personale asili nido	€ 6.800,00
Performance collettiva ed individuale	€ 250.981,47
Progetto accoglienza e ricongiungimento personale asili	€ 13.000,00
Progetto servizio neve – un servizio più efficiente e tempestivo	€ 4.000,00
Progetto “Biella Sicura”	€ 15.000,00
TOTALE	€ 308.781,47

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Accantonamento art. 32 comma 7 CCNL 2002/2005 (alte professionalità)	€ 13.356,88
--	--------------------

L’art 32 comma 7 prevede un incremento annuo dello 0,20% del monte salari anno 2001 da destinare alla remunerazione esclusiva degli incarichi di alta professionalità di cui all’art. 10 CCNL 22/1/2004, tale quota risulta essere pari a € 15.201,69 per l’anno 2015 a cui si aggiungono € 13.356,88 (accantonati negli anni precedenti), per un totale disponibile di € 28.558,57.

L’accantonamento di cui sopra è disciplinato dall’art. 32 comma 7 del CCNL 22/01/2004 che prevede che qualora le quote non utilizzate o utilizzate parzialmente nell’anno di riferimento vengono accantonate negli anni successivi e potranno essere utilizzati solo ed esclusivamente per le motivazioni già esplicitate.

La quota di € 28.558,57 di cui sopra verrà utilizzata nell’anno 2015 solo per € 15.180,00, destinati a remunerare l’unica alta professionalità presente nell’Ente, mentre la restante quota pari a € 13.378,57 sarà accantonata e utilizzata negli anni successivi per le stesse finalità.

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

A) Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal C.I.	€	894.804,26
B) Destinazioni formalmente regolate dal C.I.	€	308.781,47
C) Destinazioni ancora da regolare	€	13.356,88
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	€	1.216.942,61

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

Valgono al riguardo le analoghe considerazioni ed importo riportate alla Sezione V del Modulo I.

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 fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità al netto delle relative decurtazioni, finanziano completamente le destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa e precisamente:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità al netto delle relative decurtazioni	Destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa
€ 961.852,38	€ 649.582,83

Le risorse stabili finanziano gli istituti aventi carattere di continuità nel tempo (*progressioni orizzontali, indennità di comparto, retribuzione di posizione e risultato personale incaricato aree di posizione e alte professionalità, indennità ex 8 q.f., indennità professionale educatori, indennità educatori art. 31 comma 7 CCNL 14/9/2000, quote inquadramento ex 2° q.f. ed ex 5° q.f. alla 3° q.f. e 6° q.f.*), mentre le risorse variabili possono finanziare solo gli istituti incentivanti aventi carattere di variabilità (*turno, reperibilità, servizio festivo, maneggio valori, rischio, indennità art. 17 CCNL 01/04/1999 e ss.mm. e performance collettiva ed individuale*) ovviamente se l'eventuale avanzo delle risorse stabili può finanziare gli istituti a carattere variabile, le risorse variabili non possono mai finanziare gli istituti stabili individuati come fissi e ricorrenti.

Nel caso specifico una quota parte delle risorse stabili pari ad € 312.269,55 finanzia gli istituti a carattere variabile.

b) *Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.*

Il compenso relativo alla performance individuale e collettiva, così come previsto nel “Sistema di misurazione e valutazione della performance” Sistema di misurazione e valutazione della performance” approvato con deliberazione G.C. n. 160 del 19/05/2014, viene erogato tenendo conto della valutazione della prestazione effettuata in relazione ai risultati collettivi di unità operativa o di servizio ed i risultati individuali oltre che alle competenze esercitate.

A tal fine vengono presi in considerazione 3 piani di valutazione:

- ✓ Grado di raggiungimento degli obiettivi individuali o di gruppo assegnati
- ✓ Qualità del contributo alla performance organizzativa della struttura di appartenenza
- ✓ Valutazione delle capacità – competenze in relazione ai fattori di prestazione selezionati

c) *Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*

Per l’anno 2015 non è stata prevista l’effettuazioni di progressioni.

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 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2014. Comune di Biella

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo anno 2015	Fondo anno 2014	Differenza 2014-2015	(per memoria) Fondo anno 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Risorse storiche consolidate art. 31 c. 2 CCNL 2002/2005 (compresa RIA fino a 2003)	€ 792.916,31	€ 792.916,31	€ --	€ 792.916,31
Incrementi contrattuali				
Art 32 comma 1 incremento 0,62% monte salari 2001 CCNL 02/05	€ 47.125,23	€ 47.125,23	€ --	€ 47.125,23
Art 32 comma 2 incremento 0,50% monte salari 2001 CCNL 2002/2005	€ 38.004,21	€ 38.004,21	€ --	€ 38.004,21
Art.32 comma 7 incremento 0,20% del monte salari 2001 destinata al finanziamento della disciplina art.10 (alte professionalità) CCNL 2002/2005	€ 15.201,69	€ 15.201,69	€ --	€ 15.201,69
Art.4 comma 1 incremento 0,50% del monte salari 2003 CCNL 2004/2005	€ 39.787,35	€ 39.787,35	€ --	€ 39.787,35
Art.8 comma 2 incremento 0,6% del monte salari 2005 CCNL 2006/2009	€ 46.974,17	€ 46.974,17	€ --	€ 46.974,17
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
Risorse art. 15 comma 5 CCNL. 01/04/1999 incremento dotazione organica	€ 17.094,72	€ 17.094,72	€ --	€ 17.094,72
Art. 4 comma 2 CCNL 2000/2001 recuperi RIA e assegni ad personam dal 2004	€ 75.843,63	€ 69.552,88	€ 6.320,75	€ 42.448,87
Quote progressione economiche orizzontali, per la parte a carico del bilancio, personale cessato (dich. cong. 14 CCNL 2002/2005 e dich. cong. 1 CCNL 2008/2009)	€ 16.745,28	€ 14.448,69	€ 2.296,59	€ 7.140,82

Quote progressione economiche orizzontali, per la parte a carico del bilancio, personale in servizio (dich. cong. 14 CCNL 2002/2005 e dich. cong. 1 CCNL 2008/2009)	€ 21.611,21	€ 23.907,80	-€ -2.296,59	€ 31.215,67
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.111.303,80	€ 1.104.983,05	€ 6.320,75	€ 1.077.909,04

Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte all'art. 9 comma 2 bis-della D.L. 78/2010				
Art. 15 comma 2) 1,2% monte salari anno 1997	€ 77.912,65	€ 77.912,65	€ --	€ 77.912,65
Art. 15 comma 5) maggiori attività	€ 15.000,00	€ 0	€ 15.000,00	€ 41.190,69
Art. 54 quota parte notifiche	€ 1.000,00	€ 625,56	€ 374,44	€ 1.000,00
ici lett k) art 15 comma 1	5.000,00	3.207,34	€ 1.792,66	€ 9.000,00
Poste variabili non sottoposte all'art. 9 comma 2-bis della Legge 122/2010				
Art. 15 comma 1 lett.m) risparmi straordinario	€ 6.409,44	€ 11.822,42	-€ 5.412,98	€ 9.689,34
Economie su fondi anno precedente art. 17 c. 5 CCNL 01/04/1999	€ 31.756,87	€ 30.485,29	€ 1.271,58	€ 54.068,02
Accantonamento Art.32 comma 7 incremento 0,20% del monte salari 2001 destinata al finanziamento della disciplina art.10 (alte professionalità) CCNL 2002/2005	€ 13.356,88	€ 10.805,19	€ 2.573,38	€ 26.845,95
Totale Risorse variabili	€ 150.435,84	€ 134.858,45	€ 15.599,08	€ 219.706,65

Decurtazioni del fondo				
Riduzione fondo: personale ATA e personale Farmacia Com.le	€ 46.460,95	€ 46.460,95	€ --	€ 46.460,95
Riduzione fondo art. 9 comma 2bis 1° periodo D.L. 78/2010	€ -	€ 27.074,01	€ 27.074,01	€ -
Riduzione fondo art. 9 comma 2bis ultimo periodo D.L.78/2010 (risorse stabili)	€ -	€ 81.262,07	€ 81.262,07	€ -
Riduzione fondo art. 9 comma 2bis ultimo periodo D.L.78/2010 (risorse variabili)	€ -	€ 9.455,09	€ 9.455,09	€ -
Riduzione permanente del fondo art. 9 comma 2bis D.L.78/2010 come modificato dall'art. 1 comma 456 della Legge 147/2013	€ 108.336,08	€ -	-€ 108.336,08	€ -

Totale decurtazioni del fondo	€ 154.797,03	€ 164.252,12	€ 9.455,09	€ 46.460,95
--------------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	--------------------

Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>	€ 1.111.303,80	€ 1.104.983,05	€ 6.320,75	€ 1.077.909,04
<i>Risorse variabili</i>	€ 150.435,843	€ 134.858,45	€ 15.599,08	€ 219.706,65
<i>Decurtazioni</i>	€ 154.797,03	€ 164.252,12	€ 9.455,09	€ 46.460,95
Totale	€ 1.106.942,61	€ 1.075.589,38	€ 31.374,92	€ 1.251.154,74
Compensi progettazione art. 92 del D.lgs.163/2006	€ 110.000,00	€ 71.460,77	€ 38.539,23	€ 50.000,00
Totale Risorse del Fondo	€ 1.216.942,61	€ 1.147.050,15	€ 69.914,15	€ 1.301.154,74

(segue) Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.

Tabella 2 – *Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo. Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014. Comune di Biella.*

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo anno 2015	Fondo anno 2014	Differenza 2014-2015	per memoria Fondo anno 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Progressioni orizzontali storiche (comprensiva della quota progressioni orizzontali di cui alle dich. cong. 14 CCNL 2002/2005 e 1 CCNL 2008/2009)	€ 341.227,69	€ 361.213,11	-€ 19.985,42	€ 420.966,50
Indennità di comparto quota carico Fondo	€ 150.297,12	€ 152.409,60	-€ 2.112,48	€ 167.873,04
Indennità professionale personale educativo	€ 13.293,54	€ 13.293,54	€ 0,00	€ 13.293,54
Indennità educatori art. 31 comma 7 CCNL 14/09/2000	€ 22.311,00	€ 22.930,75	-€ 619,75	€ 24.170,25
Quota passaggi ex 2° q.f. ed ex 5° q.f. alla 3° q.f. e 6° q.f.	€ 3.832,08	€ 3.832,08	€ 0,00	€ 3.900,25
Indennità posizione e risultato personale area di posizione organizzativa	84.640,00	84.931,05	-€ 291,05	€ 84.931,05
Indennità ex 8 q.f.	€ 5.422,83	€ 5.422,83	€ 0,00	€ 6.197,52
Indennità disagio e responsabilità art. 17 c.1 lett. i) CCNL 01/04/1999	€ 6.600,00	€ 6.600,00	€ 0,00	€ 52.500,00
Fondo indennità posizione e risultato personale alta professionalità	€ 15.180,00	€ 12.650,00	€ 2.530,00	€ 12.650,00
Indennità di turno, reperibilità, servizio festivo, maneggio valori, rischio	€ 136.000,00	€ 136.000,00	€ 0,00	€ 156.000,00
Quota parte notifiche	€ 1.000,00	€ 625,56	€ 374,44	€ 1.000,00
Compensi incentivi recupero evasione ICI	€ 5.000,00	€ 3.207,34	€ 1.792,66	€ 9.000,00
Compensi progettazione art. 92 del D.lgs.163/2006	€ 110.000,00	€ 71.460,77	€ 38.539,23	€ 50.000,00
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 894.804,26	€ 874.576,63	€ 20.227,63	€ 1.002.482,15

Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Progressione orizzontale	€ --	€ --	€ -	€ 20.000,00
Indennità di disagio e responsabilità	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ -	€ -
Attività integrativa personale asili nido	€ 6.800,00	€ 6.500,00	€ 300,00	€ -
Performance individuale e collettiva	€ 282.959,78	€ 233.616,64	€ 49.343,14	€ 171.668,86
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 308.759,78	€ 259.116,64	€ 17.853,86	€ 191.668,86

Somme rientrate in bilancio				
Riduzione fondo art. 9 comma 4 D.L.78/2011 (*)	€ -	€ -	€ -	€ 77.606,09

Destinazioni ancora da regolare				
Accantonamento art. 32 comma 7 CCNL 02/05 (alte professionalità)	€ 13.378,57	€ 13.356,88	€ 21,69	€ 29.397,64
Totale destinazioni ancora da regolare	€ 13.378,57	€ 13.356,88	€ 21,69	€ 29.397,64

Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 894.804,26	€ 874.576,63	€ 20.227,63	€ 1.002.482,15
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 308.759,78	€ 259.116,64	€ 49.643,14	€ 191.668,86
Somme rientrate in bilancio (*)	€ -	€ -	€ -	€ 77.606,09
Destinazioni ancora da regolare	€ 13.378,57	€ 13.356,88	€ 21,69	€ 29.397,64
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.216.942,61	€ 1.147.050,15	€ 69.892,46	€ 1.301.154,74

(*) La quota pari a euro 77.606,09, individuata nell'anno 2010, è rientrata in bilancio a fronte del recupero della pari quota riferita all'anno 2009 pagata ai dipendenti a titolo di produttività così come meglio specificato con delibera G.C. n. 617 del 22/12/2010.

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

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

L'ente ha approvato il Bilancio di previsione anni 2015/2017 con deliberazione del C.C. n. 57 del 24.06.2015.

L'allegato al Bilancio relativo alla rappresentazione della spesa del personale contiene già l'analisi delle voci finanziate dal Fondo, il cui importo è distribuito su tutte le missioni e i programmi coerentemente all'assegnazione delle risorse umane disposta con i provvedimenti dell'organo di governo.

La programmazione finanziaria del Macroaggregato 101 (Redditi da lavoro dipendente) e 102 (IRAP) è stata quindi effettuata prevedendo la completa copertura delle retribuzioni del personale, comprensive del salario accessorio di cui al fondo anno 2015.

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

Il controllo sull'utilizzo delle risorse del rispetto del limite di spesa del Fondo viene attuato già in fase di liquidazione attraverso gli atti amministrativi che vengono adottati.

La verifica dell'utilizzo delle destinazioni del fondo, in ogni caso, è effettuata tramite dati che possono essere estrapolati dal sistema di contabilità del personale integrato con il sistema di contabilità finanziaria.

Viene inoltre effettuata una puntuale verifica in merito al totale degli stanziamenti di Bilancio che corrispondano da una parte alla somma delle voci di retribuzione e contribuzione e dall'altra alle voci del Fondo.

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

La spesa oggetto di relazione è distribuita su tutte le missioni e i programmi coerentemente all'assegnazione delle risorse umane disposta con i provvedimenti dell'organo di governo, mentre lo stanziamento del trattamento accessorio erogabile nell'esercizio 2016 trova collocazione in un'unica missione e programma, al fine del rispetto del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, che enuncia il confluire di tale disponibilità finanziaria nel risultato di amministrazione vincolato per la dovuta riassegnazione di dette risorse al Bilancio 2016 ove la contrattazione decentrata non sia firmata nell'esercizio 2015, eventualità di concreta attuazione.

La stessa è inoltre finanziata nel suo complesso dalle entrate correnti del Bilancio ad essa astrattamente assegnata che acquisiscono per principio contabile dignità di entrata vincolata a tale spesa; per alcune voci accessorie esistono entrate correnti di natura vincolata legate indissolubilmente alle stesse come:

- l'incentivo contrattuale per il recupero evasione ICI, che è finanziato alla tipologia di entrata 1-101-.
- lo stanziamento relativo alla progettazione di cui all'articolo 92 D.lgs 163/2006, è finanziato all'interno dei quadri economici delle opere pubbliche e per il tramite di un fondo rotativo viene ricondotto a posta di spesa corrente finanziata da entrata corrente propria della tipologia 3-305.

La presente relazione viene trasmessa all'Organo di revisione economico – finanziaria per l'ottenimento della certificazione prevista dalle disposizioni normative in vigore e per la verifica della compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio.

Biella, 06/04/2016

**F.to IL DIRIGENTE SERVIZIO RISORSE UMANE
E ORGANIZZAZIONE**
(FATONE D.ssa Angelina)

**F.to IL DIRIGENTE SERVIZIO ECONOMICO
FINANZIARIO PATRIMONIALE**
(MELUZZI Dr. Dorianò)