



AUTOMOBILE CLUB ROMA

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO COLLETTIVO
INTEGRATIVO DI ENTE DEL PERSONALE NON DIRIGENTE PER
L'ANNO 2018**

Contratto collettivo integrativo di Ente personale non dirigente (aree)
Parte economica – Anno 2018
Relazione tecnico finanziaria

Modulo I- La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Risorse storiche consolidate (fondo 2004)	€ 175.000,00
Incremento dello 0,69% del monte salari 2003 (art. 5 CCNL 8 maggio 2006)	€ 3.064,00
Incremento di € 4,94 pro capite, per 13 mensilità, calcolata per il solo personale soggetto a TFR (art. 6 CCNL 8 maggio 2006)	€ 332,34
Incremento dello 0,16% del monte salari 2005 (art. 36 CCNL 1° ottobre 2007)	€ 370,00
Incremento dello 0,55% del monte salari 2005 (art. 1, c. 1 Contratto 18 febbraio 2009)	€ 1.272,00
Incremento dello 0,49% del monte salari anno 2015 (art. 89, c. 5 CCNL 2016-2018)	€ 702,39
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 180.740,73

Le risorse storiche costituiscono la “base di partenza” del Fondo riferita ad un preciso momento definito in sede di CCNL di Comparto.

Al riguardo, in ottemperanza alle vigenti disposizioni normative, al fine di determinare le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, è stato preso in considerazione il fondo storico del 2004, punto di riferimento anche nei contratti successivi.

Nella sezione I sopra esposta al fondo storico del 2004 sono stati applicati gli incrementi contrattuali previsti dalla “coda” del CCNL 1° ottobre 2007: in particolare 0,55% del monte salari 2005, 0,16% del monte salari 2005 (già previsto dall’art. 36 del CCNL 1° ottobre 2007 ed anch’esso applicabile dall’anno 2008”) e dello 0,49% del monte salari anno 2015 pari ad € 143.346,06).

Sezione II – Risorse variabili

La costituzione del fondo per il trattamento accessorio dell'Automobile Club Roma non prevede risorse variabili, che non hanno carattere di certezza per gli anni successivi, quali quelle previste all'art. 31, lett. c, d, e, f) del CCNL 16 febbraio 1999 e RIA del personale cessato dal servizio di cui al CCNL relativo al biennio economico sottoscritto nel 2001.

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

Riduzione del 10% ex art. 67 c. 5 D.L. 112/2008	€ 17.500,00
Riduzione per motivi gestionali/economico finanziari	€ 110.250,00
Totale decurtazioni applicate	€ 127.750,00

Nella tabella della Sezione III vengono riportate le decurtazioni del fondo storico del 2004.

In particolare, la riduzione pari al 10% del fondo del 2004 è applicata in attuazione all’art. 67, c. 5, D.L. 112/2008: il fondo del 2004 diminuito del 10% costituisce, infatti, il limite massimo delle risorse da destinare al trattamento accessorio.

L’Ente ha ritenuto comunque di applicare una riduzione per motivi gestionali, fissata in € 110.250,00, importo pari alla riduzione proporzionale del fondo del 2004 diminuito del 10% adeguato al personale in servizio presso l’Ente nel 2015 rispetto a quello medio in servizio nel 2004 (10 persone).

Si è tenuto conto dell’art. 7, comma 1 del Regolamento per l’Adeguamento ai Principi Generali di Razionalizzazione e Contenimento della Spesa dell’Automobile Club Roma 2016-2018, da ultimo approvato con delibera del Consiglio Direttivo n. 44 del 25 ottobre 2016.

Sezione V - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

Tot. risultanze Sez. I	+ €	180.740,73
Tot. risultanze Sez. III	- €	127.750,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€	52.990,73

Totale Fondo sottoposto a certificazione

€ 52.990,73

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

I seguenti utilizzi del Fondo (poste) non sono disponibili alla contrattazione integrativa:

Finanziamento progressioni economiche all'interno delle aree	€	8.565,70
Indennità di Ente	€	5.069,88
Accantonamento di cui all'art. 35 c. 4 CCNL 1° ottobre 2007 (pari al 6,91% dell'indennità di Ente)	€	456,06

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

I seguenti utilizzi del Fondo (poste) sono specificamente regolati dal presente contratto integrativo:

Sistema incentivante l'impegno e la qualità della <i>performance</i>	€	25.748,69
Incarichi di posizione organizzativa	€	7.499,88
Compensi per prestazioni straordinarie/reperibilità/turnazioni	€	5.650,52

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Le parti non hanno concordato di rinviare a successivi atti negoziali, in ossequio al principio dell'unicità della sessione negoziale, fatte salve modifiche normative e del contratto collettivo del comparto.

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

Descrizione	Importo
Tot. risultanze Sez. I	€ 14.091,64
Tot. risultanze Sez. II	€ 38.899,09
Tot. risultanze Sez. III	€ 0,00
<u>Totale generale</u>	€ 52.990,73

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

VI.1

Le risorse stabili ammontano a € 52.990,73 e coincidono con le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa, le quali, pertanto sono integralmente finanziate con risorse stabili.

VI.2

Si attesta il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici: infatti, gli incarichi di posizione organizzativa sono collegati alla distribuzione delle competenze prevista nel vigente ordinamento dei servizi dell'Ente.

Inoltre, gli incentivi economici di cui al sistema incentivante delle performance individuali sono erogati integralmente in coerenza con i principi e le disposizioni di cui al d.lgs. n. 150/2009 e delle congruenti previsioni di cui ai CCNL di Comparto.

In particolare, è garantita l'attribuzione selettiva alla *performance* del personale dipendente della quota prevalente delle risorse destinate al trattamento economico accessorio, come prescritto dall'art. 19, comma 6, d.lgs. 27 ottobre 2009, n. 150), fatta eccezione per l'indennità derivante da fonte legislativa (art. 4, comma 4 D.L. 95/2012 e s.m.i.).

VI.3

Il procedimento di attribuzione delle progressioni economiche operante nell'Ente tiene conto dei principi e delle disposizioni di cui al d. lgs. n. 150/2009 e delle congruenti previsioni dei CCNL di Comparto.

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

MODULO I

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a costituzione	Importi 2018	Importi 2017	Differenza importi 2018-2017
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€ 52.990,73	€ 52.288,34	€ 702,39
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 52.990,73	€ 52.288,34	€ 702,39

MODULO II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo	Importi 2018	Importi 2017	Differenza importi 2018-2017
Totale destinazioni non disponibili/non regolate nel contratto integrativo sottoposto a certificazione	€ 14.091,64	€ 14.091,64	€ 0,00
Totale destinazioni regolate specificamente nel contratto sottoposto a certificazione	€ 38.899,09	€ 38.196,70	€ 702,39
Totale destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Totale generale	€ 52.990,73	€ 52.288,34	€ 702,39
-----------------	-------------	-------------	----------

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 programmatoria della gestione

Le somme relative al Fondo delle risorse decentrate sono imputate sul capitolo di spesa: il CP.01.04.0002. Si attesta, pertanto, la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività.

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

Le somme erogate a titolo di compenso accessorio per l'anno 2018 rientrano nel limite di spesa previsto nel fondo dell'anno. I risparmi di spesa registrati saranno riutilizzati nell'ambito del medesimo capitolo per l'anno 2018.

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

Il totale del Fondo come determinato dall'Amministrazione è prenotato ai capitoli di spesa sopra descritti.

IL DIRETTORE
Riccardo Alemanno