



Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Modulo 1 - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività del personale non dirigente è stato costituito con determinazione dirigenziale n. 285 del 27 febbraio 2015 per la parte stabile, ed è stato successivamente integrato nella parte variabile con determinazioni e n. 1492 del 17 settembre 2015 e n. 2343 del 18 dicembre 2015.

L'allegato 1 alla determinazione dirigenziale n. 2343 del 18 dicembre 2015 mostra nel dettaglio le voci e gli importi stanziati nel Fondo anno 2015, nonché la decurtazione operata, ai sensi dell'art. 9, comma 2 bis, del Decreto Legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito con Legge 30 luglio 2010 n. 122.

1) Risorse Stabili

Le risorse stabili stanziati nel Fondo anno 2015 sono pari a € 3.291.441,21.

Tale valore deriva dal consolidamento delle risorse stabili acquisite al Fondo dell'anno precedente (2014), pari a € 3.282.167,73, che sono state integrate nel 2015 per un importo pari a € 9.273,48, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del C.C.N.L. del 5 ottobre 2001, che prevede che le risorse stabili del Fondo vengano integrate dall'importo annuo della retribuzione individuale di anzianità e degli assegni *ad personam* in godimento da parte del personale cessato nell'anno precedente.

2) Risorse Variabili

Il Fondo anno 2015 è stato integrato, in attuazione delle linee guida esplicitate con deliberazione di Giunta Comunale n. 279 del 1 settembre 2015, con risorse variabili ex art. 16 del DL 98/2011 (Economie realizzate nell'anno 2014 derivanti da piani di razionalizzazione), per un importo pari a € 241.375,15.

2.1) RISORSE VARIABILI a DESTINAZIONE VINCOLATA per un importo complessivo pari a € 251.915,74

Il Fondo anno 2015 è stato integrato con le seguenti risorse variabili "a destinazione vincolata", i cui importi saranno oggetto di successiva ricognizione a seguito del completamento delle operazioni, a fine esercizio finanziario, per la determinazione della loro esatta consistenza:

1. € 11.302,51, ai sensi dell'art. 15, comma 1, lettera d), del CCNL del 1° aprile 1999 e così ripartite:
 - 1.1 € 9.542,51 in esecuzione della deliberazione di Giunta Comunale n. 249 del 21 luglio 2015 di approvazione del Piano della mobilità e del potenziamento dei servizi di Polizia Locale in occasione dell'86° Gran Premio d'Italia di Formula 1;
 - 1.2 € 800,00 in esecuzione della deliberazione di Giunta Comunale n. 219 del 18 giugno 2015 di approvazione del potenziamento



Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

dei servizi di Polizia Locale in occasione del concerto di Manu Chao;

- 1.3 € 960,00, in esecuzione della deliberazione di Giunta Comunale n. 1169 del 17 ottobre 2002 avente ad oggetto "Determinazione compenso spettante all'incaricato a presenziare le manifestazioni del tipo lotterie, tombole, pesche e banchi di beneficenza";
2. € 143.373,01, ai sensi dell'art. 15, comma 1, lettera k), del CCNL del 1° aprile 1999, e così ripartite:
 - 2.1 € 51.815,55 relative a incentivi per la progettazione ex art. 92, commi 5 e 6, del Decreto Legislativo 12 aprile 2006, n. 163;
 - 2.2 € 91.033,98 relativi a incentivi per recupero evasione I.C.I. riferibili all'articolo 3, comma 57, della legge 23 dicembre 1996, n. 662;
 - 2.3 € 523,48 relativi a compensi ISTAT per lo svolgimento di attività di rilevazione statistica;
3. € 2.982,87, ai sensi dell'art. 54 del CCNL del 14 settembre 2000 (compensi per messi notificatori);
4. € 94.257,36, ai sensi dell'art. 27 del CCNL del 14 settembre 2000 - compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente (di cui € 92.877,36 relativi a sentenze favorevoli con compensazione delle spese);

2.2) Economie anni precedenti per un importo complessivo pari a € 4.283,86

Sono state previste nel Fondo 2015, le economie (ovvero risorse stanziare e non distribuite) del fondo dell'anno precedente ai sensi dell'art. 17, comma 5, del CCNL del 1 aprile 1999, quantificate in € 4.283,86, e così valorizzate a seguito di apposita ricognizione (cfr. determinazione dirigenziale n. 2343 del 18 dicembre 2015 Allegato D).

3) Decurtazioni del Fondo per un importo complessivo pari a € -226.689,05

L'art. 9, comma 2 bis, del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con Legge 30 luglio 2010, n. 122 (nel seguito, per brevità, DL 78/2010), prevede che "a decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2014 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. A decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo".

Si ritiene opportuno evidenziare, al proposito, che la Ragioneria Generale dello Stato, con propria circolare n. 20 dell'8 maggio 2015, ha precisato che, a decorrere dal 1 gennaio 2015, le risorse destinate al trattamento economico accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415

Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita IVA 00728830969



Settore Organizzazione, Risorse Umane, Sportello del Cittadino e Servizi Ausiliari
Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

nell'anno 2014 per effetto del primo periodo dell'art. 9 comma bis (applicazione del limite relativo all'anno 2010 e decurtazione in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio nel periodo 2010-2014).

Coerentemente al disposto dell'ultimo periodo del sopra richiamato art. 9, comma 2 bis, e delle suddette istruzioni operative fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato le risorse costitutive del Fondo anno 2015 sono state decurtate di un importo pari a € 226.689,05 (coincidente con la decurtazione, ai sensi del primo periodo dell'art. 9, comma 2 bis, del DL 78/2010, operata sul Fondo anno 2014 con determinazione dirigenziale n. 482 del 26 marzo 2015).

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415

Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita IVA 00728830969



Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

4) Sintesi della costituzione del fondo e confronto con i corrispondenti fondi
anni precedenti

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Risorse Stabili | € 3.271.225 | € 3.248.346 | € 3.265.687 | € 3.274.546 |
| Risorse Variabili | € 303.500 | € 200.890 | € 51.232 | € 72.731 |
| Risorse Variabili a destinazione Vincolata | € 306.927 | € 356.387 | € 411.519 | € 339.025 |
| Economie Fondo anni precedenti | € 407.831 | - | € 1.733 | € 60.093 |
| TOTALE FONDO | € 4.289.483 | € 3.805.623 | € 3.730.172 | € 3.746.395 |
| Importo erogato ai sensi dell'art. 4, comma 2, del C.C.N.L. del Comparto Regioni - Autonomie Locali del 31/07/2009 nel mese di giugno 2010, in contrasto con l'art. 9, comma 4, del Decreto Legge 31/05/2010 n. 78, convertito in Legge 30/07/2010 n. 122 | -€ 349.611 | - | - | - |
| Decurtazione Fondo ex art. 9, comma 2bis, DL 78/2010 | - | -€ 18.629 | -€ 108.383 | -€ 179.925 |
| TOTALE FONDO DESTINABILE | € 3.939.872 | € 3.786.994 | € 3.621.789 | € 3.566.470 |

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415

Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita IVA 00728830969



Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

5) Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Parte non pertinente

Modulo 2 - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la
contrattazione integrativa

1) - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione I seguenti istituti non sono disponibili alla contrattazione integrativa, in quanto regolati direttamente dai CCNL o dal CCDI o da altre fonti interne di natura regolamentare, (a titolo esemplificativo: reperibilità, posizioni organizzative). Gli importi di ciascuna voce sono determinati (allo stato in via previsionale) in applicazione dei criteri previsti dalle vigenti disposizioni contrattuali o regolamentari.

| VOCE DI DESTINAZIONE FONDO 2015 | PREVISIONE 2015 |
|---|-----------------|
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett c) Posizioni Organizzative | 590.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett b) Progressioni Economiche consolidate | 681.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 3 Indennità ex 8 ^a q.f. | 9.500 |
| art. 33 CCNL 22/1/2004 Indennità di comparto | 442.000 |
| art.31, comma 7, CCNL 14/9/2000 Indennità educatori nido | 52.500 |
| art. 6 CCNL 5/10/2001 Indennità educatori nido incremento | 33.800 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Rischio | 11.100 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Turno | 201.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Reperibilità | 72.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. e) Disagio | 17.200 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. a) - Nidi Estivi | 72.650 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2 lett. f) Specifiche responsabilità | 63.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999 comma 2 lett. a) Compensi art. 16 DL 98/2011 (finanziati da economie derivanti da Piani di Razionalizzazione) | 241.375 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Gran Premio Formula 1 | 9.543 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Concerto Manu Chao | 800 |



Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

| | |
|--|--------------------|
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Lotterie | 960 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi Avvocatura, ai sensi dell'art.27 del CCNL 14/9/2000 | 94.257 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi per progettazione interna, ai sensi dell'art.92, comma 5 D.lgs 12/4/2006 n.163 | 51.816 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi ISTAT | 523 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi recupero evasione ICI, ai sensi dell'art.3, comma 57 L.662/1996 | 91.033 |
| art. 54 CCNL 14/9/2000 (Messi notificatori) | 2.983 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999 comma 2 lett. a) Produttività | 823.287 |
| | € 3.562.327 |

2) - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
I seguenti istituti sono stati regolati dalla Ipotesi di Accordo in oggetto:

| VOCE DI DESTINAZIONE FONDO 2015 |
|---|
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Servizi e consulenze conto terzi |

3)- (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Con riferimento al Fondo anno 2015 tutti gli istituti risultano regolati in sede di contrattazione decentrata integrativa.

4)- Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

| TOTALI | PREVISIONE 2015 |
|--|-----------------|
| Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo | € 3.562.327 |
| Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione | € 0 |
| Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare | € 0 |
| Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, con l'importo totale Costituzione del Fondo | € 3.562.327 |

5)- Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415

Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita IVA 00728830969

Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

6)- Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Le risorse stabili, al netto delle decurtazioni, ammontano a € 3.064.752; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (nel seguito elencate) ammontano a € 1.900.100. Le destinazioni di utilizzo del fondo aventi natura certa e continuativa sono, pertanto, tutte finanziate con risorse stabili.

| ISTITUTI FISSI E CONTINUATIVI FINANZIATI DA RISORSE STABILI | PREVISIONE 2015 |
|---|--------------------|
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett c) Posizioni Organizzative | 590.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett b) Progressioni Economiche | 681.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 3 Indennità ex 8 ^a q.f. | 9.500 |
| art. 33 CCNL 22/1/2004 Indennità di comparto | 442.000 |
| art.31, comma 7, CCNL 14/9/2000 Indennità educatori nido | 52.500 |
| art. 6 CCNL 5/10/2001 Indennità educatori nido incremento | 33.800 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Rischio | 11.100 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. e) Disagio | 17.200 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2 lett. f) Specifiche responsabilità | 63.000 |
| TOTALE | € 1.900.100 |

Si attesta che gli incentivi economici sono erogati, nel rispetto dei principi di legge, secondo il sistema di valutazione adottato dell'ente, che si basa sulla valutazione della performance organizzativa e individuale. Si evidenzia, in particolare, che gli incentivi direttamente collegati alla qualità e produttività delle prestazioni (retribuzione di risultato delle posizioni organizzative, produttività individuale dei dipendenti) sono attribuiti sulla base delle risultanze del sistema di valutazione delle prestazioni del personale.

Si dà atto, infine, che per l'anno 2015 non saranno effettuate progressioni economiche orizzontali.

Modulo 3 - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

| VOCE DI DESTINAZIONE FONDO | 2014 | 2015 (previsione) | delta |
|---|-----------|-------------------|-----------|
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett c) Posizioni Organizzative | € 590.790 | € 590.000 | -€ 790 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett b) Progressioni Economiche consolidate | € 705.800 | € 681.000 | -€ 24.800 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 3 Indennità ex 8 ^a q.f. | € 11.000 | € 9.500 | -€ 1.500 |
| art. 33 CCNL 22/1/2004 Indennità di comparto | € 445.300 | € 442.000 | -€ 3.300 |

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415

Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita

IVA 00728830969



Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| art.31, comma 7, CCNL 14/9/2000 Indennità educatori nido | € 51.100 | € 52.500 | + € 1.400 |
| art. 6 CCNL 5/10/2001 Indennità educatori nido incremento | € 32.700 | € 33.800 | + € 1.100 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Rischio | € 9.900 | € 11.100 | + € 1.200 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Turno | € 189.700 | € 201.000 | + € 11.300 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. d) Reperibilità | € 72.200 | € 72.000 | -€ 200 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. e) Disagio | € 15.100 | € 17.200 | + € 2.100 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. a) - Nidi Estivi | € 66.800 | € 72.650 | + € 5.850 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2 lett. f) Specifiche responsabilità | € 65.000 | € 63.000 | -€ 2.000 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999 comma 2 lett. a) Compensi art. 16 DL 98/2011 (finanziati da economie derivanti da Piani di Razionalizzazione) | € 0 | € 241.375 | + € 241.375 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Gran Premio Formula 1 | € 11.294 | € 9.543 | -€ 1.751 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Concerto Manu Chao | € 0 | € 800 | +€ 800 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Lotterie | € 832 | € 960 | + € 128 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi Avvocatura, ai sensi dell'art.27 del CCNL 14/9/2000 | € 26.544 | € 94.257 | + € 67.713 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi per progettazione interna, ai sensi dell'art.92, comma 5 D.lgs 12/4/2006 n.163 | € 54.442 | € 51.816 | -€ 2.626 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi ISTAT | € 1.065 | € 523 | -€ 542 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999, comma 2, lett. g) Compensi recupero evasione ICI, ai sensi dell'art.3, comma 57 L.662/1996 | € 134.594 | € 91.033 | -€ 43.561 |
| Art. 54 CCNL 14/9/2000 (Messi notificatori) | € 1.377 | € 2.983 | + € 1.606 |
| art. 17 CCNL 1/4/1999 comma 2 lett. a) Produttività | € 894.489 | € 823.287 | -€ 71.202 |
| TOTALE | € 3.380.027 | € 3.562.327 | € 246.507 |

Modulo 4 - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Tutte le somme stanziare nel Fondo anno 2015, hanno trovato copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza e sono impegnate nei pertinenti capitoli di spesa, come risulta dalla determinazione dirigenziale n. 285 del 27 febbraio 2015 - parte stabile e dalle determinazioni e n. 1492 del 17 settembre 2015 e n. 2343 del 18 dicembre 2015 di integrazione della parte variabile.

Per completezza di informazione si precisa, infine, che, a seguito della certificazione del Collegio dei Revisori del contenuto della presente relazione:

- si sottoporrà alla Giunta Comunale il provvedimento di autorizzazione alla sottoscrizione definitiva dell'Accordo;

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica
Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415
Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita IVA 00728830969



Settore Organizzazione, Risorse Umane, Sportello del Cittadino e Servizi Ausiliari
Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Responsabile procedimento: Paola Stevanin
Referente istruttoria: Paola Stevanin

- entro cinque giorni dalla sottoscrizione definitiva dell'Accordo, lo stesso verrà trasmesso per via telematica all'Aran corredato della presente relazione e della certificazione del Collegio dei Revisori;
- l'Accordo, la presente relazione e la Certificazione del Collegio dei Revisori sarà pubblicata sul sito istituzionale del Comune di Monza, nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente - Personale - Contrattazione Integrativa - Area dipendenti".

A disposizione per eventuali richieste di chiarimenti o per ulteriori informazioni e in attesa di cortese riscontro, si porgono i più cordiali saluti.

LA DIRIGENTE DEL SETTORE
ORGANIZZAZIONE, RISORSE UMANE, SPORTELLO DEL
CITTADINO E SERVIZI AUSILIARI

Dott.ssa Annamaria Iotti

Ufficio Organizzazione, benessere, statistica

Piazza Trento e Trieste | 20900 Monza | Tel. +39.039.2372-238 2415

Email: organizzazione@comune.monza.it

Posta certificata protocollocert@comunedimonza.legalmail.it Codice Fiscale 02030880153 | Partita IVA 00728830969