

# **AUTOMOBILE CLUB VARESE**

## **Accordo integrativo per l'erogazione del fondo per i trattamenti accessori del personale - anno 2022 (Art. 31 CCNL 16/02/99)**

-----

### **Relazione tecnico-finanziaria**

La relazione tecnico finanziaria al Contratto Integrativo 2022 dell'Automobile Club Varese è redatta sulla base delle indicazioni contenute nella circolare n. 25/2012 del Ministero Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

La relazione è strutturata in quattro distinti moduli:

1. Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa (modulo I);
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa (modulo II);
3. Schema generale riassuntivo e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (modulo III);
4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo (modulo IV).

## MODULO I – Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo Risorse Decentrate dell'Automobile Club Varese, determinato per l'anno 2022 in €.71.031,31, è stato costituito secondo quanto previsto dal CCNL del Personale del Comparto Funzioni Centrali in vigore, sottoscritto per il triennio 2019-2021 in data 22 maggio 2022, come di seguito dettagliato.

### FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2022

<b>Fondo 2017</b>	<b>102.658,33</b>
<b>CCNL Personale Comparto Funzioni Centrali per il triennio 2016/18</b>	
Importo destinato alle corresponsioni per ore di straordinario	-22.000,00
	<b>80.658,33</b>
Art. 89 comma 5 – incremento fondo dello 0,49% del monte salari 2015	1.593,28
<b>Totale fondo 2018</b>	<b>82.251,61</b>
Personale in forza 31/12/2019	10
Personale in forza 31/12/2020	8
<b>Totale fondo 2021: €.82.251,61/10x8</b>	<b>65.801,29</b>
Incremento ex art.49 co.3 CCNL 2019-2021	2.642,88
Incremento ex art.49 co.6 CCNL 2019-2021	2.642,88
Incremento ex art.49 co.8 CCNL 2019-2021	717,82
Decurtazione fondo dell'indennità di Ente nov. - dic. 2022	- 1.555,56
Integrazione fondo per finanziamenti differenziali stipendiali	782,01
<b>Totale Fondo Risorse Decentrate 2022</b>	<b>71.031,31</b>

L'ammontare del Fondo 2017 è pari a €.102.658,33.

Le fonti normative di riferimento sono costituite dai CCNL per il personale degli Enti Pubblici non Economici di cui alla Legge n.70/75, in particolare il CCNL 2016-2018 e CCNL 2019-2021.

Ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, nella L. 30 luglio 2010 n. 122, le risorse destinate al Trattamento Accessorio del personale nel periodo 1° gennaio 2011/31 dicembre 2013 sono state automaticamente ridotte in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Alla luce di quanto previsto dal CCNL del Personale del Comparto Funzioni Centrali per il triennio 2016-2018, il Fondo Risorse Decentrate è stato incrementato ai sensi dell'art.89 comma 5 dello 0,49% del monte salari 2015 e ridotto degli stanziamenti previsti a copertura dei compensi per prestazioni di straordinario.

Alla luce di quanto previsto dal CCNL del Personale del Comparto Funzioni Centrali per il triennio 2019-2021, il Fondo Risorse Decentrate è stato incrementato dello 0,81% del monte salari 2018 ai sensi dell'art. art.49 co.3, dello 0,81% del monte salari 2018 ai sensi dell'art. art.49 co.6 e dello 0,22% del monte salari 2018 ai sensi dell'art. art.49 co.8; inoltre, è stato decurtato della quota di indennità di Ente di competenza dei mesi di novembre e dicembre 2022 e incrementato delle risorse necessarie a sostenere l'onere per corrispondere i differenziali stipendiali di cui all'art.52, comma 4 CCNL 2019-2021, ai sensi dell'art.49, comma 2 CCNL 2019-2021.

## MODULO II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

### **A. Destinazioni non regolate specificamente dal Contratto Integrativo:**

Indennità di ente	9.334,39
Progressioni orizzontali storiche/Differenziali stipendiali	4.407,88
<b>TOTALE (A)</b>	<b>13.742,27</b>

### **B. Destinazioni contrattate specificamente dal Contratto Integrativo:**

Compensi incentivanti	
A. Performance individuale	11.224,11
B. Performance organizzativa	26.189,60
Indennità per incarichi di posizione organizzativa e/o compensi per incarichi di responsabilità	13.875,33
Compensi di cui all'art. 32 c. 2 alinea 5 CCNL 16 febbraio 1999	6.000,00
<b>TOTALE (B)</b>	<b>57.289,04</b>

<b>Totale poste destinazione Fondo = A + B</b>	<b>71.031,31</b>
--	------------------

Nella ripartizione sopra riportata si è tenuto conto delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa (indennità di ente e progressioni orizzontali storiche).

In applicazione dell'art. 26 CCNL 9 ottobre 2003, l'indennità di Ente è stata complessivamente definita per il 2021 in €.14.835,59 di cui €.3.343,61 per incrementi derivanti da risorse contrattuali non disponibili ai fini della presente contrattazione a carico del bilancio dell'Ente.

Nella definizione dei progetti e obiettivi dei compensi incentivanti si è tenuto conto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

Il Fondo Risorse Decentrate è compreso nel Budget 2022, nella posta "Costi del personale".

## MODULO III – Schema generale riassuntivo del Fondo e confronto con anno precedente

	2022	2021
INDENNITA' ENTE	9.334,39	12.000,00
PROGRESSIONI ORIZZONTALI STORICHE	4.407,88	7.000,00
INDENNITA' RISCHIO	6.000,00	6.000,00
INDENNITA' DISAGIO	0,00	1.000,00
POSIZIONI ORGANIZZATIVE	4.408,33	0,00
INCARICHI DI RESPONSABILITA'	9.467,00	9.900,00
COMPENSI INCENTIVANTI	37.413,71	29.800,00
<b>TOTALI</b>	<b>71.031,31</b>	<b>65.700,00</b>

#### MODULO IV – Compatibilità economico finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo

Lo stanziamento definitivo di €.395.000,00 previsto nel Budget economico per l'anno 2022 alla voce B-9) Costi del personale, è ripartito nelle seguenti voci:

9) Costi del personale	395.000,00
CP.01.04.0001 – Stipendi	190.790,00
CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree	51.291,00
CP.01.04.0004 - Oneri Sociali INPS	60.000,00
CP.01.04.0005 - Trattamento di Fine Rapporto: Indennità di anzianità	19.000,00
CP.01.04.0007 - Altri Costi	3.718,00
CP.01.04.0008 - Indennità di Ente	9.331,00
CP.01.04.0009 - Indennità di Maneggio e Porta Valori	6.001,00
CP.01.04.0010 - Indennità Vacanza Contrattuale	2.000,00
CP.01.04.0011 - Lavoro Straordinario	15.093,00
CP.01.04.0012 - Passaggi nell'Area	2.074,00
CP.01.04.0013 - Sviluppo Economico	497,00
CP.01.04.0014 - Oneri Sociali INPDAP	33.141,00
CP.01.04.0015 - Oneri Sociali INPDAP ass. soc. vita	221,00
CP.01.04.0016 - Differenziale stipendiale	1.531,00
CP.01.04.0017 - Incremento Differenziale Stipendiale	312,00

La sommatoria dei conti:

CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree	51.291,00
CP.01.04.0008 - Indennità di Ente	9.331,00
CP.01.04.0009 - Indennità di Maneggio e Porta Valori	6.001,00
CP.01.04.0012 - Passaggi nell'Area	2.074,00
CP.01.04.0013 - Sviluppo Economico	497,00
CP.01.04.0016 - Differenziale stipendiale	1.531,00
CP.01.04.0017 - Incremento Differenziale Stipendiale	312,00

ammonta ad €. 71.037,00, stanziamento del fondo operato alla data di redazione del Budget 2022 (22 ottobre 2021).

Il finanziamento degli oneri derivanti dall'applicazione del presente Contratto Collettivo Integrativo è garantito dalle entrate previste nel "Valore della Produzione" del Budget Economico 2022.

L'importo del Fondo Risorse Decentrate, complessivamente da erogare per l'anno 2022 sarà pari ad €.71.031,31 (conti diversi Costi del personale - Budget 2022), pertanto nel limite di spesa certificato nell'anno 2022.

L'erogazione del saldo verrà effettuata solo a seguito di validazione da parte dell'OIV della Relazione Performance 2022.

Il Collegio dei Revisori, sulla base delle relazioni di cui sopra, certificherà la compatibilità degli oneri dell'ipotesi di contrattazione collettiva integrativa anno 2022 con i vincoli di bilancio così come richiesto dall'art. 40-bis del D.Lgs. n.165/2001.

IL DIRETTORE

F.TO FRANCESCO MUNNO