

# **AUTOMOBILE CLUB VARESE**

## **Accordo integrativo per l'erogazione del fondo per i trattamenti accessori del personale - anno 2017 (Art. 31 CCNL 16/02/99)**

-----

### **Relazione tecnico-finanziaria**

La relazione tecnico finanziaria al Contratto Integrativo 2017 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 Trattamento Accessorio per l'anno 2017 dell'Automobile Club Varese ammonta ad €.102.500,00 ed è stato costituito secondo quanto previsto dalla normativa vigente, come di seguito dettagliato.

### FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2017

|   |                   |
|---|-------------------|
| Fondo storico   | 107.118,86        |
| - CCNL 2004/05 - Art. 5 - 0,69% monte salari 2003                                     | 8.355,09          |
| €.4,94 pro capite x 13 mensilità per personale soggetto a TFR (art. 6 CCNL 2004/2005) | 0                 |
| - CCNL 2006/09 - Art.36 - 0,16% monte salari 2005                                     | 1.245,31          |
| - CCNL 2006/09 - Art.38 - 0,55% monte salari 2005                                     | 4.280,74          |
|   |                   |
| <b>TOTALE</b>   | <b>121.000,00</b> |
| <i>Riduzione ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis del D.L. n.78/2010</i>                  |                   |
|   |                   |
| Personale in forza 31/12/2010   | 17                |
| Personale in forza 31/12/2011   | 13                |
| Media   | 15                |
| <b>Totale fondo 2012: €121.000,00/17x15</b>   | <b>106.764,71</b> |
|   |                   |
| Personale in forza 31/12/2011   | 13                |
| Personale in forza 31/12/2012   | 12                |
| Media   | 12,5              |
| <b>Totale fondo 2013: €106.764,71/13x12,5</b>   | <b>102.658,33</b> |

L'ammontare del Fondo storico iniziale (€.107.118,86) risulta pari al 58,76% del pagato nell'esercizio 2004 (€.182.321,67), rispettando quindi ampiamente la riduzione del 10% richiesta dall'art. 67, c. 5 del DL n. 112/2008 (decreto Brunetta).

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 2004/2005 e CCNL 2006/2009, oltre che dai provvedimenti deliberativi del Consiglio Direttivo dell'Ente in materia per quanto di competenza.

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: l'ammontare complessivo per il 2017 viene pertanto confermato nell'ammontare complessivo di €.102.658,33, arrotondato ad €.102.500,00.

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

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

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| Indennità di ente                 | 18.000,00        |
| Progressioni orizzontali storiche | 11.000,00        |
| <b>TOTALE (A)</b>                 | <b>29.000,00</b> |

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

|  |                  |
|--|------------------|
| Compensi incentivanti  | 26.000,00        |
| Indennità per incarichi di posizione organizzativa e/o<br>Compensi per incarichi di responsabilità | 10.500,00        |
| Compensi di cui all'art. 32 c. 2 alinea 5 CCNL 16 febbraio<br>1999                                 | 9.000,00         |
| Compensi per prestazioni straordinarie   | 28.000,00        |
| <b>TOTALE (B)</b>  | <b>73.500,00</b> |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Totale poste destinazione Fondo = A + B</b> | <b>102.500,00</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 2016 in €18.547,85 di cui €4.193,24 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 trattamento accessorio è compreso nel Budget 2017, nella posta "Costi del personale".

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

|                                   | ANNO 2017         | ANNO 2016         |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| INDENNITA' ENTE                   | 18.000,00         | 14.354,61         |
| PROGRESSIONI ORIZZONTALI STORICHE | 11.000,00         | 9.674,60          |
| INDENNITA' RISCHIO                | 9.000,00          | 7.412,15          |
| POSIZIONE ORGANIZZATIVA           | 10.500,00         | 11.700,00         |
| PRESTAZIONI STRAORDINARIE         | 28.000,00         | 20.674,78         |
| COMPENSI INCENTIVANTI             | 26.000,00         | 38.683,86         |
| <b>TOTALI</b>                     | <b>102.500,00</b> | <b>102.500,00</b> |

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

Lo stanziamento definitivo di €517.150,00 previsto nel Budget economico per l'anno 2017 alla voce B-9) Costi del personale, è ripartito nelle seguenti voci:

|   |            |
|---|------------|
| 9) Costi del personale  | 517.150,00 |
| CP.01.04.0001 – Stipendi  | 231.000,00 |
| CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree                             | 36.500,00  |
| CP.01.04.0003 – Salari e stipendi personale ACI<br>comandato            | 57.150,00  |
| CP.01.04.0004 - Oneri Sociali INPS                                      | 70.500,00  |
| CP.01.04.0005 - Trattamento di Fine Rapporto: Indennità<br>di anzianità | 22.000,00  |
| CP.01.04.0007 - Altri Costi   | 6.000,00   |
| CP.01.04.0008 - Indennità di Ente                                       | 18.000,00  |
| CP.01.04.0009 - Indennità di Maneggio e Porta Valori                    | 9.000,00   |
| CP.01.04.0010 - Indennità Vacanza Contrattuale                          | 2.000,00   |
| CP.01.04.0011 - Lavoro Straordinario                                    | 28.000,00  |
| CP.01.04.0012 - Passaggi nell'Area                                      | 8.000,00   |
| CP.01.04.0013 - Sviluppo Economico                                      | 3.000,00   |
| CP.01.04.0014 - Oneri Sociali INPDAP                                    | 25.000,00  |
| CP.01.04.0015 - Oneri Sociali INPDAP ass. soc. vita                     | 1.000,00   |

#### **La sommatoria dei conti**

|  |           |
|--|-----------|
| CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree          | 36.500,00 |
| CP.01.04.0008 - Indennità di Ente                    | 18.000,00 |
| CP.01.04.0009 - Indennità di Maneggio e Porta Valori | 9.000,00  |
| CP.01.04.0011 - Lavoro Straordinario                 | 28.000,00 |
| CP.01.04.0012 - Passaggi nell'Area                   | 8.000,00  |
| CP.01.04.0013 - Sviluppo Economico                   | 3.000,00  |

ammonta ad €102.500,00, stanziamento del fondo operato alla data di redazione del Budget 2017 (20 ottobre 2016).

Il finanziamento degli oneri derivanti dall'applicazione del presente Contratto Collettivo Integrativo, è garantito dalle entrate previste nel "Valore della Produzione" del Budget Economico 2017.

L'importo del Fondo Trattamento accessorio complessivamente da erogare per l'anno 2017 sarà pari ad €102.500,00 (conti diversi Costi del personale - Budget 2017), pertanto pari al limite di spesa certificato nell'anno 2017.

L'erogazione del saldo verrà effettuata solo a seguito di validazione da parte dell'OIV della Relazione Performance 2017.

Il Collegio dei Revisori, sulla base delle relazioni di cui sopra, certifica la compatibilità degli oneri dell'ipotesi di contrattazione collettiva integrativa anno 2017 con i vincoli di bilancio così come richiesto dall'art. 40-bis del D. Lgs. n.165/2001.

IL DIRETTORE  
Dr. Eugenio Roman