



Corte dei Conti

SEZIONE DI CONTROLLO PER LA REGIONE MARCHE

INDAGINE SULLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

COMUNE DI

Provincia di Pesaro e Urbino

QUESTIONARIO

1- Spesa totale per il personale 2010 - intervento 01***

*** Da Conto consuntivo

PERSONALE NON DIRIGENTE

2- Risorse destinate al fondo per il finanziamento delle politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività (**TOTALE DEL FONDO:STABILI + VARIABILI**)

COMUNE	2006	2007	2008	2009	2010	Variazione % 2006/2010
....	x	y	z	k	w	**

** Calcolare % di incremento

motivazioni eventuale incremento***

*** **MOTIVAZIONI POSSIBILI (ANCHE COMBinate TRA LORO):** Aggiunta della RIA dei cessati; Incrementi da Contratto Nazionale (art. 4 CCNL 09/05/2006; art. 8 CCNL 11/04/2008; [art. 4 CCNL 31/07/2009 – solo anno 2009]); Attivazione Nuovi servizi e/o processi di riorganizzazione – art. 15, co. 5; Incremento fondi a specifica destinazione (ICI, Sponsor, progettazioni; Istat, ecc.) art. 15, comma 1, lett. k); Previsione finanziamento 1,2% monte salari 1997 - art. 15, comma 2, CCNL 01/04/1999 (solo per chi non l'aveva previsto già al max).

3- Risorse pro capite destinate al fondo per il finanziamento delle politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività (**TOTALE FONDO/NUMERO DIPENDENTI IN SERVIZIO NELL'ANNO**)

COMUNE	2006	2007	2008	2009	2010	Variazione % 2006/2010

--	--	--	--	--	--	--

motivazioni eventuale incremento***

Ipotesi a) Se è diminuito il numero di dipendenti, con fondo invariato, cresce la quota pro-capite;

Ipot. B) Se cresce il fondo – per gli incrementi del punto 2 – con personale uguale = cresce la quota pro-capite.

Ipot. C) Se aumenta il fondo e calano i dipendenti = cresce la quota pro-capite.

4- E' stato stipulato il contratto collettivo integrativo decentrato?

- SI
- NO

In quale data **(SI RIFERISCE A QUELLO QUADRIENNALE DETTO "DELLE REGOLE" – ULTIMO CCDI NELL'ANNO 2004; CONVIENE SPIEGARE CHE IN OGNI ANNO, COMPRESO IL 2010, E' STATO EFFETTUATO UN ACCORDO DECENTRATO PER L'UTILIZZO DELLE SOMME DEL FONDO).**

5- Verifica dell'iter relativo alla stipula dei contratti collettivi decentrati integrativi e composizione della delegazione di parte pubblica:

- gli organi politici hanno formulato eventuali direttive **(DIRETTIVA DELLA GIUNTA OGNI ANNO)**
 - SI
 - NO
- i soggetti tecnici, sulla base delle direttive ricevute, hanno negoziato ed operato una prima quantificazione dei costi contrattuali **(DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL SETTORE COMPETENTE DI QUANTIFICAZIONE DEL FONDO)**
 - SI
 - NO
- specificare la composizione della parte pubblica
.....
.....
SEGRETARIO + FUNZIONARI APICALI – NIENTE POLITICI
- avvenuta sottoscrizione dell'ipotesi di accordo
 - SI
 - NO
- trasmissione della stessa entro cinque giorni al collegio dei revisori dei conti per i controlli relativi alla compatibilità di bilancio
 - SI
 - NO
- l'organo di controllo interno (collegio dei revisori o nucleo di valutazione) ha verificato, anche in un'ottica pluriennale, la reale ed effettiva disponibilità delle risorse, l'attendibilità degli stanziamenti previsionali e, quindi, la compatibilità delle stesse con i costi del contratto
 - SI
 - NO
- Sulla delibera autorizzativa sono stati posti i pareri di regolarità del responsabile economico finanziario e del responsabile del personale

- o SI
- o NO

- autorizzazione della Giunta alla stipula
 - o SI
 - o NO

- Il Consiglio Comunale ex art. 48 dlgs. 165/2001 ha deliberato la copertura degli oneri derivanti dalla contrattazione decentrata e della loro eventuale integrazione **(SI, IN SEDE DI BILANCIO O DI VARIAZIONE IN CORSO D'ANNO)**
 - o SI
 - o NO

- sottoscrizione definitiva
 - o SI
 - o NO

- trasmissione all'ARAN, entro 5 giorni, del testo, con la specificazione delle modalità di copertura dei relativi oneri con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio
 - o SI
 - o NO

NOTE **SE TUTTO E' ANDATO REGOLARE NON C'E' BISOGNO DI NOTE AGGIUNTIVE**

6- E' stato costituito il fondo delle risorse per la contrattazione integrativa per l'anno 2010?

- o SI
- o NO

In quale data ***** DATA DELLA DETERMINA DI COSTITUZIONE**

7- I costi della contrattazione collettiva integrativa per il 2010 sono compatibili con i vincoli di bilancio e con il rispetto del patto di stabilità (per i comuni sottoposti)?

- o SI
- o NO

Trasmettere in allegato le verifiche della compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio da parte dell'organo di revisione **(ALLEGARE COPIA PARERE DEL REVISORE)**

8- Le risorse del fondo per l'anno 2010 sono conformi alle disposizioni contenute nei CCNL di riferimento?

- o SI
- o NO

9- Le risorse del fondo per la contrattazione integrativa nel 2010 sono le seguenti:

RISORSE DEL FONDO*	2010
RISORSE STABILI	
RISORSE VARIABILI	
Di cui art. 15, comma 5 (ampliamento dei servizi e delle nuove attività al netto degli effetti correlati all'aumento delle dotazioni organiche) del CCNL dell'1.4.1999	
TOTALE RISORSE PREVISTE NEI CCNL (o CCDI???)	???

RIDUZIONI DEL FONDO	Vedi successivo punto 14
ALTRE RISORSE	???
SOMME NON UTILIZZATE PROVENIENTI DALL'ANNO PRECEDENTE	

* Gli importi vanno desunti dall'atto di costituzione dei fondi.

10- Le risorse variabili di cui all'art. 15, comma 5 del CCNL del 1999 sono legate all'attivazione di nuovi servizi e/o all'aumento o miglioramento dei servizi esistenti?

- o SI
- o NO
- o NON RICORRE LA FATTISPECIE

Se l'incremento è dovuto anche a "processi di riorganizzazione" (ex art. 15, co. 5) conviene aggiungere una nota di spiegazione. (es. meno dipendenti in servizio uguali servizi con redistribuzione delle mansioni del cessato agli altri operatori)

11- In caso di reiterazione delle risorse variabili per l'attivazione di nuovi servizi è stato formulato un ulteriore progetto di miglioramento dei servizi (cfr. parere 9/2011 Sez. Controllo Marche e nota 499-15L ARAN)?

- o SI
- o NO
- o NON RICORRE LA FATTISPECIE

Anche in questo caso, se serve, inserire una nota di spiegazione.

12- Destinazione delle risorse dei fondi per la contrattazione integrativa:

Destinazione dei fondi *	2010
Indennità di comparto	
Indennità per lo svolgimento di attività disagiate e pericolose (ind. di rischio + ind. di disagio)	
Progressioni economiche	
Posizioni organizzative – limitatamente agli enti con personale dirigenziale	
Produttività (compresi fondi a specifica destinazione ex art. 15, comma 1 lett. k, es. ICI, PROGETTAZIONI UTC, sponsorizzazioni, compensi ISTAT, ecc.)	
Altre indennità da specificare (ind. specifiche responsabilità; turno; maneggio valori; ulteriori specifiche responsabilità; assegni ad personam; lavoro festivo/notturno/festivo/notturno)	
Importi ancora da contrattare	
Totale	

* Gli importi vanno desunti dall'accordo annuale di utilizzo delle risorse o dal contratto integrativo quadriennale.

13- Le risorse variabili sono state prevalentemente destinate nel contratto integrativo al finanziamento dei compensi destinati a premiare la produttività?

- o SI
- o NO

Calcolare l'importo destinato alla "produttività" (compresa la lett. k) e verificare se tale importo è prevalente rispetto al complesso delle risorse "variabili". Questo dato serve alla CdC per capire se vengono finanziati "istituti" stabili (progressioni, comparto, indennità) con le risorse variabili.

14- Nei casi previsti dalla legge si è provveduto alla eventuale decurtazione del fondo?

- o SI
- o NO

Esempio: personale ATA o altro personale trasferito (servizio idrico, rifiuti, trasporto scolastico, cuochi, ecc.)

15- Sono state destinate risorse ulteriori rispetto a quelle contrattualmente previste al fondo per il finanziamento delle politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività?

- o SI
- o NO

Meglio di no!

Se si quali

.....

.....

16- Le risorse dirette all'incentivazione della produttività ed al miglioramento dei servizi nell'anno 2010 sono state distribuite

- o tenendo conto delle sole presenze in servizio (eventualmente con l'applicazione di parametri diversi in relazione alla categoria professionale di appartenenza del dipendente) **Ma quando, mai!**
- o sono stati utilizzati criteri meritocratici ed in particolare **SULLA BASE DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI DEL PERSONALE DIPENDENTE IN VIGORE NELL'ENTE (SI PUO' ANCHE INDICARE NUM. E DATA DELLA DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE).**

PERSONALE DIRIGENTE (escluso segretario comunale)

Punto da compilare solo nel caso dell'esistenza dell'area dirigenziale.

17- Risorse destinate al fondo per il finanziamento delle indennità di posizione e risultato

COMUNE	2006	2007	2008	2009	2010	Variazione % 2006/2010

motivazioni eventuale incremento

18- Risorse pro capite destinate al fondo per il finanziamento delle indennità di posizione e risultato

COMUNE	2006	2007	2008	2009	2010	Variazione
---------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------------

						% 2006/2010

motivazioni eventuale incremento

19- E' stato stipulato il contratto collettivo integrativo decentrato?

- SI
- NO

In quale data

20- Verifica dell'iter relativo alla stipula dei contratti collettivi decentrati integrativi e composizione della delegazione di parte pubblica:

- gli organi politici hanno formulato eventuali direttive
 - SI
 - NO

- i soggetti tecnici, sulla base delle direttive ricevute, hanno negoziato ed operato una prima quantificazione dei costi contrattuali
 - SI
 - NO

- specificare la composizione della parte pubblica

- avvenuta sottoscrizione dell'ipotesi di accordo
 - SI
 - NO

- trasmissione della stessa entro cinque giorni al collegio dei revisori dei conti per i controlli relativi alla compatibilità di bilancio
 - SI
 - NO

- l'organo di controllo interno (collegio dei revisori o nucleo di valutazione) ha verificato, anche in un'ottica pluriennale, la reale ed effettiva disponibilità delle risorse, l'attendibilità degli stanziamenti previsionali e, quindi, la compatibilità delle stesse con i costi del contratto
 - SI
 - NO

- Sulla delibera autorizzativa sono stati posti i pareri di regolarità del responsabile economico finanziario e del responsabile del personale
 - SI
 - NO

- autorizzazione della Giunta alla stipula
 - SI
 - NO

- Il Consiglio Comunale ex art. 48 dlgs. 165/2001 ha deliberato la copertura degli oneri derivanti dalla contrattazione decentrata e della loro eventuale integrazione
 - SI
 - NO

- sottoscrizione definitiva
 - SI
 - NO

- trasmissione all'ARAN, entro 5 giorni, del testo, con la specificazione delle modalità di copertura dei relativi oneri con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio
 - SI
 - NO

- NOTE

21- E' stato costituito il fondo per la retribuzione di posizione e di risultato per l'anno 2010?

- SI
- NO

In quale data

22- Le risorse previste per la retribuzione di posizione e di risultato per il 2010 sono compatibili con i vincoli di bilancio e il rispetto del patto di stabilità?

- SI
- NO

23- Le risorse del fondo per l'anno 2010 sono conformi alle disposizioni contenute nei CCNL di riferimento?

- SI
- NO

24- Le risorse del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato nel 2010 sono le seguenti:

RISORSE DEL FONDO	2010
CCNL 23/12/99 ART.26	
CCNL 22/2/06 ART.23	
CCNL 14/05/2007 ART.4	
CCNL 19/11/2009 ART. 16	
TOTALE RISORSE	
RIDUZIONI DEL FONDO	
SOMME NON UTILIZZATE PROVENIENTI DALL'ANNO PRECEDENTE	

25- Destinazione delle risorse del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato nel 2010:

Destinazione delle risorse del fondo	2010
Retribuzione di posizione	
Retribuzione di risultato	
Compensi professionali avvocatura	
Art. 18 legge 109/1994	
Altre indennità (specificare)	

Importi ancora da contrattare	
Totale	

26- Sono affluiti al fondo le risorse derivanti dall'applicazione del principio dell'omnicomprensività del trattamento economico?

- Si
- Sono state attribuite anche ulteriori risorse ai dirigenti per diversi incarichi interni conferiti dalla stessa PA

Note.....

.....

27- Nel caso di dirigenti titolari ad interim di altra posizione dirigenziale è stato erogato a loro favore anche il trattamento economico correlato alla posizione aggiuntiva?

- Si
- No

Se si specificare in base a quale disposizione

DATA

IL SEGRETARIO COMUNALE

L'ORGANO DI REVISIONE