



## **AUTOMOBILE CLUB LECCO**

### **Accordo integrativo per l'erogazione del fondo per i trattamenti accessori del personale - anno 2018- (Art. 31 CCNL 16/02/99)**

-----

### **Relazione tecnico-finanziaria**

La relazione tecnico finanziaria al Contratto Integrativo 2018 dell'Automobile Club Lecco tiene conto degli schemi previsti dalla circolare n.25/2012 del Ministero Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

La relazione è composta da 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).

I. **MODULO I – Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

Il Fondo per il trattamento accessorio personale non dirigente dell'Automobile Club Lecco per l'anno 2018, determinato nell'importo complessivo di **€ 22.079,80**, è così composto:

A) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2017	€ 21.754,00
B) Incremento importi pari allo 0,49% del monte salari dell'anno 2015 ai sensi dell'art.89 co 5 del CCNL del Comparto Triennio 2016-2018	€ 325,80
A+B) FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2018	€ 22.079,80

in linea con quanto stabilito nel Fondo 2017 e nel CCNL del Comparto per il triennio 2016-2018.

La riduzione del 10% del Fondo storico anno 2004, prevista dall'art. 67 c. 5 del D.L. 112/2008, ammonta ad euro 746,99 e rappresenta per l'Ente un risparmio di gestione.

Le fonti normative di riferimento sono costituite dai CCNL 1998-2001, CCNL 2002-2005, CCNL 2006/2009 e CCNL del Comparto Triennio 2016/2018 per il personale degli Enti Pubblici non economici di cui alla Legge 70/75 e dai provvedimenti deliberativi del Consiglio Direttivo dell'Ente nella materia.

Il Fondo complessivo, pari alla somma di euro 22.079,80 per l'anno 2018, è utilizzato come di seguito indicato:

1. Quote di Fondo di natura variabile:

Compensi incentivanti	€	9.109,77
Compensi per prestazioni straordinarie	€	129,00
Finanziamento delle indennità di rischio	€	3.649,00
Per welfare integrativo	€	1.000,00
<b>TOTALE NATURA VARIABILE</b>	<b>€</b>	<b>13.887,77</b>



2. Quote di Fondo con carattere permanente:

Finanziamento passaggi economici all'interno delle Aree di classificazione – ANNO 2008	€	1.003,16
Finanziamento passaggi economici all'interno delle Aree di classificazione – ANNO 2015	€	1.233,70
Indennità di Ente	€	5.536,44
Accantonamento di cui all'art. 35 c. 4 CCNL 1° ottobre 2007 [finanziamento dell'Indennità di Ente ai fini del TFR]	€	418,73
<b>TOTALE NATURA PERMANENTE</b>	<b>€</b>	<b>8.192,03</b>

Nel Budget per l'esercizio 2018, aggiornato dopo il primo provvedimento di Riclassificazione 2018, è riportato l'importo del Fondo trattamento accessorio, al lordo di risorse temporaneamente allocate all'esterno quali le risorse utilizzate per progressioni economiche degli anni precedenti o la quota accantonata per finanziare l'indennità di ente ai fini del TFR.

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

A. Destinazioni non regolate specificamente dal Contratto Integrativo:

- Indennità di ente euro 5.536,44
  - Progressioni orizzontali storiche euro 1.003,16
  - Progressioni orizzontali anno 2016 euro 1.233,70
  - Quota annuale tfr a carico fondo euro 418,73
- TOTALE (A) euro 8.192,03**

B. Destinazioni contrattate specificamente dal Contratto Integrativo:

- Indennità di rischio euro 3.649,00
- Compensi incentivanti euro 9.109,77



• Straordinari	euro 129,00
• Welfare integrativo	euro 1.000,00
<b>TOTALE (B)</b>	<b>euro 13.887,77</b>

C. Totale poste destinazione Fondo = A + B **euro 22.079,80**

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

Il personale interessato alla contrattazione 2018 è pari a n.5 unità a tempo indeterminato, dei quali n.2 unità part time al 60%, n.1 unità part time al 55,55%, n.1 unità part time al 73,22% e n.1 unità part time al 83,33% (in utilizzo parziale presso altra amministrazione).

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

Il minor costo per utilizzo part time relativo alla parte permanente di indennità ente rappresenta un risparmio di gestione, come previsto dall'art. 7 del nuovo Regolamento di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Lecco.

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

	ANNO 2017	ANNO 2018
INDENNITA' ENTE	5.536,44	5.536,44
PROGRESSIONI ORIZZONTALI STORICHE	1.952,16	1.003,16
PROGRESSIONI ORIZZONTALI anno 2016	1.233,70	1.233,70
INDENNITA' RISCHIO	3.649,00	3.649,00
ACCANTONAMENTO TFR	476,33	418,73

RESTAZIONI STRAORDINARIE	129,00	129,00
WELFARE INTEGRATIVO		1.000,00
COMPENSI INCENTIVANTI	8.777,37	9.109,77
<b>TOTALI</b>	<b>21.754,00</b>	<b>22.079,80</b>

L'incremento del Fondo per l'anno 2018 è stato effettuato in applicazione dell'art.89 co. 5 del CCNL del Comparto Triennio 2016/2018.

La previsione del Welfare Integrativo nel 2018 è stata effettuata secondo quanto previsto all'art. 77 lett. h del CCNL di Comparto per il Triennio 2016/2018.

La riduzione delle progressioni storiche, nel 2018 rispetto al 2017, è determinata dal passaggio di n. 1 risorsa dal 16.3.2018 ad altra Amministrazione.

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

Lo stanziamento definitivo di € **122.138** previsto nel Budget economico per l'anno 2018 alla voce B-9) Costi del personale, aggiornato dopo il Primo Provvedimento di riclassificazione 2018, è ripartito nelle seguenti voci:

- Euro 67.500 per Stipendi;
- Euro 21.500 per Oneri Sociali;
- **Euro 22.079,80 per Fondo Trattamento accessorio;**
- Euro 5.803 per TFR;
- Euro 5.255,20 per Stipendi personale in utilizzo presso altri enti.

Il finanziamento degli oneri derivanti dall'applicazione del presente Contratto Collettivo Integrativo, è garantito dalle entrate previste nel "Valore della Produzione" del Budget Economico 2018.

Lecco, 6 Giugno 2018.

F.TO IL DIRETTORE