



# **AUTOMOBILE CLUB LECCO**

## **Accordo integrativo per l'erogazione del fondo per i trattamenti accessori del personale - anno 2020- (Art. 31 CCNL 16/02/99)**

-----

### **Relazione tecnico-finanziaria**

La relazione tecnico finanziaria al Contratto Integrativo 2020 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 2019, determinato nell'importo complessivo di **€ 21.950,80**, 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 2019	€ 22.079,80
FONDO STRAORDINARIO	(€ 129,00)
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO 2019	€ 21.950,80
DISPONIBILE	

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 21.950,80 per l'anno 2020, è utilizzato come di seguito indicato:

### 1. Quote di Fondo di natura variabile:

Compensi incentivanti	€	9.277,58
Fondo per prestazioni straordinarie	€	129,00
Finanziamento delle indennità di rischio	€	3.417,00
Per welfare integrativo	€	1.000,00
<b>TOTALE NATURA VARIABILE</b>	<b>€</b>	<b>13.823,58</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 2016	€	1.233,70
Indennità di Ente	€	5.702,88
Accantonamento di cui all'art. 35 c. 4 CCNL 1° ottobre 2007 [finanziamento dell'Indennità di Ente ai fini del TFR]	€	316,48
<b>TOTALE NATURA PERMANENTE</b>	<b>€</b>	<b>8.256,22</b>

Nel Budget per l'esercizio 2020, aggiornato dopo il primo provvedimento di Riclassificazione 2020, 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 5.702,88
  - Progressioni orizzontali storiche euro 1.003,16
  - Progressioni orizzontali anno 2016 euro 1.233,70
  - Quota annuale tfr a carico fondo euro 316,48
- TOTALE (A) euro 8.256,22**

B. Destinazioni contrattate specificamente dal Contratto Integrativo:

- Indennità di rischio euro 3.417,00
- Compensi incentivanti euro 9.277,58
- Welfare integrativo euro 1.000,00

**TOTALE (B) euro 13.694,58**

C. Totale poste destinazione Fondo = A + B **euro 21.950,80**

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 2020 è pari a n.4 unità a tempo indeterminato, dei quali n.2 unità part time al 60%, n.1 unità part time al 55,55% e n.1 unità part time al 73,22%.

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 2020	ANNO 2019
INDENNITA' ENTE	5.702,88	5.536,44
PROGRESSIONI ORIZZONTALI STORICHE	1.003,16	1.003,16
PROGRESSIONI ORIZZONTALI anno 2016	1.233,70	1.233,70

INDENNITA' RISCHIO	3.417,00	3.649,00
ACCANTONAMENTO TFR	316,48	418,73
WELFARE INTEGRATIVO	1.000,00	1.000,00
COMPENSI INCENTIVANTI	9.277,58	9.109,77
<b>TOTALI</b>	<b>21.950,80</b>	<b>21.950,80</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.

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

Lo stanziamento definitivo di € **107.032** previsto nel Budget economico per l'anno 2020 alla voce B-9) Costi del personale, aggiornato dopo il Primo Provvedimento di riclassificazione 2020, è ripartito nelle seguenti voci:

- Euro 52.000 per Stipendi;
- Euro 20.622 per Oneri Sociali;
- **Euro 21.950,80 per Fondo Trattamento accessorio;**
- Euro 4.720 per TFR;
- Euro 7.610,00 per altri costi relativi al personale.

Il finanziamento degli oneri derivanti dall'applicazione del presente Contratto Collettivo Integrativo è garantito dalle entrate previste nel "Valore della Produzione" del Budget Economico 2020.

Lecco, 18.02.2021

Il Direttore ad Interim  
F.to Dottoressa Barbara Aguzzi