



AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA

**Accordo integrativo per l'erogazione del fondo
per i trattamenti accessori del personale -
anno 2013**

(Art. 31 CCNL 16/02/99)

Relazione tecnico-finanziaria

La relazione tecnico finanziaria al Contratto Integrativo 2013 dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola 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 2013 dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola viene determinato in €. 13.500,00.

Fondo storico	8.127,00
- CCNL 2004/05 - Art. 5 - 0,69% monte salari 2003	169,69
€4,94 pro capite x 13 mensilità per personale soggetto a TFR (art. 6 CCNL 2004/2005)	128,44
- CCNL 2006/09 - Art.36 - 0,16% monte salari 2005	36,13
- CCNL 2006/09 - Art.38 - 0,55% monte salari 2005	124,20
Arrotondamento	0,54
TOTALE	8.586,00

Le fonti normative di riferimento sono costituite dai CCNL per il personale degli Enti Pubblici non Economici di cui alla Legge 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.

L'ammontare complessivo delle risorse destinate al Trattamento Accessorio del personale per l'anno 2013, 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, ha quindi subito un incremento per un aumento intervenuto nel personale.

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

A. Destinazioni non regolate specificamente dal Contratto Integrativo:

Indennità di ente	€4.541,40
Progressioni orizzontali storiche	€1.233,70
TOTALE (A)	€5.775,10

B. Destinazioni contrattate specificamente dal Contratto Integrativo:

Compensi incentivanti	3.728,05
Compensi di cui all'art. 32 c. 2 alinea 5 CCNL 16 febbraio 1999	3.090,00
Compensi per prestazioni straordinarie	500,00
Applicazione art. 6 c.4 CCNL 18 febbraio 2009, accantonamento del 6,91% del valore dell'indennità di ente corrisposta nel 2013	406,85
TOTALE (B)	7.724,90

Totale poste destinazione Fondo = A + B	€13.500,00
--	-------------------

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).

In applicazione dell'art. 26 CCNL 9 ottobre 2003, l'indennità di Ente viene complessivamente definita in €. 5.887,92, di cui €. 1.346,52 per incrementi derivanti da risorse contrattuali non disponibili ai fini della presente contrattazione a carico del bilancio dell'Ente.

Non sono previste ulteriori progressioni orizzontali nell'anno 2013.

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 2013, nella posta "Costi del personale".

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

	ANNO 2013	ANNO 2012
INDENNITA' ENTE	4.541,40	4.541,40
PROGRESSIONI ORIZZONTALI STORICHE	1.233,70	1.233,70
INDENNITA' RISCHIO	3.090,00	3.090,00
PRESTAZIONI STRAORDINARIE	500,00	500,00
COMPENSI INCENTIVANTI	3.728,05	3.728,05
ACCANTONAMENTO 6,91%	406,85	406,85
TOTALI	13.500,00	13.500,00

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

Lo stanziamento definitivo di €.128.000,00 previsto nel Budget economico per l'anno 2013 alla voce B-9) Costi del personale, è ripartito nelle seguenti voci:

9) Costi del personale	113.600,00
CP.01.04.0001 - Stipendi	66.000,00
CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree	19.500,00
CP.01.04.0004 - Oneri Sociali INPS	22.000,00
CP.01.04.0005 - Trattamento di Fine Rapporto: Indennità di anzianità	6.100,00

Il conto CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree - ammonta ad €. 19.500,00, stanziamento del fondo operato alla data di redazione del Budget 2013 (25 ottobre 2012). Entro fine anno si provvederà a rimodulare il suddetto conto ad € 13.500,00.

Il finanziamento degli oneri derivanti dall'applicazione del presente Contratto Collettivo Integrativo, è garantito dalle entrate previste nel "Valore della Produzione" del Budget Economico 2013.

L'importo del Fondo Trattamento accessorio erogato complessivamente nell'anno 2012 è stato pari ad €. 12.593,82, pertanto inferiore rispetto al limite di spesa certificato nell'anno 2012 pari ad €. 13.500,00. La differenza di €. 906,18 ha rappresentato un risparmio di gestione che non è confluito nel Fondo 2013.