

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2019. **Relazione tecnico-finanziaria**

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione 667 del 08/08/2019 nei seguenti importi:

TOTALE FONDO RISORSE DECENTRATE	€ 182.130,40
DI CUI SOGGETTE AL LIMITE	€ 149.856,00
DI CUI NON SOGGETTE AL LIMITE	€ 32.274,40
DECURTAZIONE CONSOLIDATA - ART. 9 COMMA 2BIS DL78/10	€ 7.151,00
TOTALE FONDO RISORSE DECENTRATE AL NETTO DECURTAZIONI	€ 174.979,40
Eventuale decurtazione fondo per rispetto limite 2016 - art. 23 c.2 Dlgs. 75/17	€ -
Somme a disposizione della contrattazione integrativa	€ 174.979,40

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2019 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 124.636,40

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati previsti all'interno delle risorse stabili i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Incremento art. 67 c. 2 lett. a) - 83,20€ a dipendente al 31/12/15	3.494,40

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Unico importo consolidato anno 2003 - art. 31 c 2 ccnl 2002-2005	€ 67.031,00
incrementi ccnl 2002-2005 - art. 32 c.1,2,7	€ 11.647,00
incrementi ccnl 2002-2005 - art. 4 c. 1,4,5 parte fissa	€ 15.100,00
incrementi ccnl 2006-2009 (art. 8 c. 2,5,6,7 parte fissa)	€ 6.999,00
risparmi art. 2 c. 3 dlgs 165/01	€ -
rideterminazione per incremento stipendio (dic. Cong. 14 ccnl 2002-05 e 1 ccnl 2008-09)	€ 7.044,00
incremento per riduzione stabile straordinario (art 14 c 1 ccnl 1998-2001)	€ -
incremento per riorganizzazioni con incremento dotazione org. (art. 15 c 5 1998-2001 parte fissa)	€ -
Ria e assegni ad personam personale cessato (art. 4 c 2 ccnl 2000-01)	€ 6.807,00
riduzioni fondo per personale ata, po, esternalizzazioni	€ -
altre risorse stabili e certe	€ -
TOTALE RISORSE STABILI 2017	€ 114.628,00
Incremento 0,2% monte salari 2001	€ 2.080,00
TOTALE UNICO IMPORTO CONSOLIDATO	€ 116.708,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Risorse variabili soggette al limite	
- spons.ni, nuove conv.ni, accord.collab, ecc - art.43 L.449/97-art.67c3 let a) ordinariamente rese	€ -
- risparmi piani di razionalizzazione - art. 67 c. 3 let.b)	€ -
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - ici	€ -
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - incentivi tecnici (16-17)	€ 8.000,00
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - avvocatura interna	€ -
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - art. 53 c 7 dlgs 165/01	€ -
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - altre	€ -
- frazione RIA cessati anno precedente - art. 67 c. 3 let. D)	€ 359,00
- messi notificatori - art. 67 c. 3 let. f)	€ -
- personale addetto case da gioco - art. 67 c. 3 let. g)	€ -
- 1,2% monte salari 1997 ex art. 15 c 2 ccnl 99- art. 67 c. 3 let. h)	€ 10.455,00
- obiettivi piano performance - art. 67 c. 3 let. i)	€ 13.400,00
- trattamento accessorio personale trasferito in corso anno - art. 67 c. 3 let. K)	€ -
<i>totale risorse variabili soggette al limite art. 23 c. 2 d.l. 75/17</i>	€ 32.214,00

Risorse variabili NON soggette al limite	
- Economie fondo anno precedente - art. 68 c. 1 - solo da parte stabile	
- economie fondo straordinario confluite - art. 67 c. 3 let e)	€ 280,00
- spons.ni, nuove conv.ni, accord.collab, ecc - art.43 L.449/97-art.67c3 let a) non ordinariamente rese	
- risparmi piani di razionalizzazione - art. 67 c. 3 let.b) - corte conti aut. 34/16	
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - progettazione dlgs 163	€ 5.000,00
- specifiche disp. di l. - art. 67 c. 3 let. C) - funz. Tecniche dlgs 50 dal 2018	€ 20.000,00
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - avvocatura interna	
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - art. 53 c 7 dlgs 165/01	
- specifiche disposizioni di legge - art. 67 c. 3 let. C) - altre	
<i>totale risorse variabili NON soggette al limite art. 23 c. 2 d.l. 75/17</i>	€ 25.280,00
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 57.494,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 21.5.2018

Note esplicative

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 871.281,67, per una possibilità di incremento massima di € 10.455,38 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 10.455,38, pari al 1,2%.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

In ragione dell'attivazione dei nuovi servizi, ovvero al miglioramento di quelli esistenti, è stata stanziata una somma complessiva di € 13.400,00 necessaria per le finalità previste dalla citata deliberazione della Giunta comunale.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	4.949,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	2.202,00
Totale decurtazione consolidata - art. 9 comma 2bis dl78/10	7.151,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	124.636,40 *
Risorse variabili	57.494,00
Decurtazioni consolidate	-7.151,00
Totale	174.979,40

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 9.047,37 al fine di remunerare le prestazioni straordinarie svolte dal personale dipendente, nonché la quota relativa al fondo posizioni organizzative finanziato da bilancio per € 82.000,00

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 84.662,18 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	25.262,18
Progressioni orizzontali	59.400,00
Altro	0
Totale	84.662,18

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 90.317,22 così suddivise:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali	0
Indennità di turno	11.500,00
Indennità di rischio	300,00
Indennità di disagio	500,00
Indennità di reperibilità	3.500,00
Indennità servizio esterno	1.000,00
Lavoro notturno e festivo	1.000,00
Indennità specifiche responsabilità	5.000,00
Indennità specifiche responsabilità	800,00
Fondo progettazione	33.000,00

Produttività	27.479,63
Altro (riclassificazione personale ex 2 ^a e 5 ^a q.f. di cui all'art. 7 c 7 CCNL 31.03.1999 per € 2.215,59, inquadramento spec.vigl. art. 29 c. 4 CCNL 2000 per € 1.568,83, fondo del personale ATA trasferito per € 2.453,17)	6.237,59
	90.317,22

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	84.662,18
Somme regolate dal contratto	90.317,22
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	174.979,40

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 9.047,37 al fine di remunerare le prestazioni straordinarie svolte dal personale dipendente, nonché la quota relativa al fondo posizioni organizzative finanziato da bilancio per € 82.000

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili ammontano a € 124.636,40, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 84.662,18. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso non sono previste nuove progressioni economiche.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno 2016

DESCRIZIONE	2016	2018
Totale costituzione fondo risorse dec. Dipendenti	€ 178.142,00	€ 182.130,40
Decurtazione consolidata anni 2011-2014	-€ 7.151,00	-€ 7.151,00
TOTALE	€ 170.991,00	€ 174.979,40
Voci escluse dal fondo dei dipendenti per la verifica del limite	€ 25.280,00	€ 32.274,40
TOTALE fondo al netto VOCI ESCLUSE	€ 145.711,00	€ 142.705,00
Retribuzione di posizione e di risultato delle P.O. imputate a bilancio	€ 82.000,00	€ 82.000,00
Maggiorazione della retribuzione di posizione del Segretario Comunale	€ 1.301,00	€ 1.301,00
Assegno ad personam dei dipendenti incaricati ex art. 110 TUEL	€ -	
Fondo Straordinario	€ 9.047,00	€ 9.047,00
TOTALE VERIFICA ART. 23 C. 2 D.Lgs. 75/17	€ 238.059,00	€ 235.053,00

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente al titolo 1° intervento 1°, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione è impegnato sui capitoli di bilancio relativi alle spese di personale di cui all'intervento 1 del titolo 1°.

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
(Tiziana LANTERMINO)

Il Responsabile dell'Area Amministrativa
(Dr. Gianluca MARANNANO)

