

Contratto collettivo decentrato integrativo in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2020

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2020 è stato quantificato con determinazione dirigenziale n. 567 del 11/09/2020 per un totale, al netto delle somme escluse, della decurtazione consolidata e della decurtazione per rientro nel limite e comprensivo del Fondo Straordinario e del Fondo per le Posizioni Organizzative di Euro 141.348,00 in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Descrizione	Importo
Importo Unico Totale	101.315,00
Risorse variabili totali	8.734,00
Decurtazione consolidata a partire dal 01/01/2015	-1.857,00
Decurtazione 2020 per rientro nel limite	-693,00
Risorse Fisse escluse dal limite	-4.953,00
Risorse Variabili escluse dal limite	-3.892,00
Fondo Posizioni Organizzative	34.035,00
Fondo Straordinario	8.659,00
Totale	141.348,00

Con delibera di Giunta Comunale n.46 del 25 marzo 2020 di modifica del PTFP l'Amministrazione ha deliberato un aumento del Fondo per le Posizioni Organizzative di Euro 9.715,00 annui finanziandolo con l'utilizzo di pari importo della capacità assunzionale dell'Ente.

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

Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art.67, comma 1, del CCNL 21/05/2018 il "Fondo Risorse Decentrate" è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art.31, comma 2, del CCNL del 22.01.2004, relative all'anno 2017, come certificate, ivi comprese quelle dello specifico fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto di cui all'art.33, comma 4, lett. b e c) del CCNL del 22.01.2004. L'importo unico consolidato di cui al presente comma resta confermato con le stesse caratteristiche anche per agli anni successivi.

Ai sensi dell'art.67, comma 1, del CCNL 21/05/2018 il "Fondo Risorse Decentrate" per l'anno 2020 è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili

Descrizione	Importo
Unico Importo Consolidato Fondo anno 2017	95.434,00
Incremento art.67 comma 2 lett.a)- Euro 83,20 per ciascuna delle unità in servizio al 31/12/2015 (<i>valido dal 2019</i>)	2.412,00
Differenziali PeO – Art.67 comma 2 lett.b)	2.541,00
Recupero RIA ed assegni ceesati (<i>nell'anno 2019</i>)	928,00
Risorse art.2 comma 3 del D.LGS 165/2001- Art.67 comma 2 lettera d)	
Trattamento accessorio personale trasferito- art.67 comma 2 lett.e)	
Importo per minori oneri riduzione personale dirigenziale- art.67 comma 2 lettera f)- SOLO REGIONI	
Incremento per riduzioni stabili del fondo straordinario- art.67 comma 2 lett.g)	
Incremento delle dotazioni organiche- art.67 comma 2 lett.h)	
Eventuali decurtazioni	
Decurtazione consolidata- seconda parte art.9 comma 2bis D.L.78/2010 (per gli anni 2011-2014)	-1.857,00
Decurtazione per rientro nel limite	-693,00
TOTALE	98.765,00



Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2020 senza avere caratteristica di certezza ammontano ad Euro 8.734,00 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Sponsorizzazioni, accordi di collaborazione, ecc (art.43 l.449/1997)	-
Risparmi da piani di razionalizzazione – art.67 comma 3 lett.b)	
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (Istat, Progettazioni, Avvocatura, Recupero evasione Ici, Condoni edilizio, Incentivi Funzioni Tecniche)- art.67 comma 3 lett.c)	
Frazioni di Ria anno precedente –art.67 comma 3 lett.d)	
Economia Fondo Straordinario confluita –art.67 comma 3 lett. e)	3.892,00
Messi notificatori- art.67 comma 3 lett.f)	
Risorse Personale addetto alle case da gioco – art.67 comma 3 lett.g)	
1,2% del Monte Salari dell'anno 1997- art.67 comma 3 lett.h)	4.842,00
Obiettivi del piano delle performance – art.67 comma 3 lett.i)	
Risorse stanziare da Regioni e Città Metropolitane – art.67 comma 3 lett.j)	
Trattamento accessorio Personale trasferito in corso anno- art.67 comma 3 lett.k)	
Eventuali decurtazioni	
TOTALE	8.734,00

CCNL 21/05/2018 art. 67, c.3 lett.h) (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Per la finalità prevista dall'art.67 comma 3 lett.h) la Giunta ha deliberato lo stanziamento pari allo 0,7% del M.S. 1997 con delibera n.55 del 06/05/2020.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Si rispettano le disposizioni previste dall'art.23 comma 2 della Legge n.75/2017.

A decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art.1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2020
Risorse stabili (al netto delle voci escluse dal limite)	93.955,00	94.883,00
Art.32 c.7 CCNL 2004	1.479,00	1.479,00
Totale Importo Unico Consolidato	95.434,00	96.362,00
Risorse variabili al Netto delle voci escluse dal limite	6.842,00	4.842,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (calcolo riduzione stabile del 1,64% per cessazione personale 2014 rispetto al person. in servizio 2010)	-1.857,00	-1.857,00
Decurtazione per effetto della riduzione del personale (Confronto media presenti nel 2015 e nel 2016) così come ricalcolata, con determ.818 del 31/12/2016 di costituzione definitiva, in Euro 1.765,00	1.765,00	0,00
Decurtazione 2020 di Euro 693,00 per rientro nel limite	0	-693,00
		0,00
Totale Limite al Netto Voci escluse	98.654,00	98.654,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Unico importo Consolidato	96.362,00
Risorse Variabili soggette al limite	4.842,00
<i>Decurtazione stabile</i>	- 1.857,00
<i>Decurtazione 2020 per rientro nel limite</i>	-693,00
Fondo Posizioni Organizzative	34.035,00
Fondo Straordinario	8.659,00
TOTALE	141.348,00

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico contratto.

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 Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse in quanto regolate dal vigente Contratto Integrativo – parte normativa, oppure per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche storiche:

Descrizione	Importo
Differenziali progressioni economiche storiche (acquisite in anni precedenti)-art.68,comma 1, CCNL 21/05/2018) (comprensivo dei differ.Peo per Euro 2.541,00)	55.622,98
Nuove progressioni a far data dal 01/01/2020	6.500,00
Indennità di comparto (art.33 c.4 lett.b)-c) CCNL 22/01/2004- art.68 comma 1, CCNL 21/05/2018	13.796,73
Incremento indennità personale educativo asili nido (art.31 comma 7,CCNL 14/09/2000)-art.68 comma 1 CCNL 21/05/2018)	-
Incremento indennità personale scolastico (art.6 CCNL 05/10/2001)-art.68,comma 1 CCNL 21/05/2018	-
Indennità personale ex 8^q.f. non titolare di posizione organizzativa (art.37 c.4 CCNL 06/07/1995)-art.68 comma 1 CCNL 21/05/2018	-
TOTALE	75.919,71

Le somme suddette sono regolate dal presente CCDI per l'anno 2019 e dal CCDI 2019-2021 oppure sono effetto di disposizioni del CCNL.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse

Descrizione	Importo
Premi correlati alla performance organizzativa/individuale (art.68 comma 2, lett. a) CCNL 21/05/2018	20.289,29
Indennità di condizioni di lavoro (art.70-bis CCNL 21/05/2018- art.68 comma 2 lett. c)	2.790,00
Indennità di turno, reperibilità, nonché compensi di cui all'art.24, co. 1. CCNL 14/09/2000- art.68 comma 2 lett. d) CCNL 21/05/2018	-
Compensi per specifiche responsabilità, secondo le discipline di cui all'art.70-quinquies CCNL 21/05/2018 – art.68 comma 2 lett. e)	8.500,00
Indennità di funzione di cui all'art. 56-sexies CCNL 21/05/2018 e indennità di servizio esterno di cui all'art.56-quinquies CCNL 21/05/2018 – art.68 comma 2 lett. f)	
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (istat, progettazioni, avvocatura, recupero evasione Ici, condono edilizio, incentivi funzioni tecniche- art.68 comma 2 lett. i)	
Compensi messi notificatori secondo la disciplina di cui all'art.54 CCNL 14/09/2000- art.68 comma 2 lett. h) CCNL 21/05/2018	
Compensi personale case da gioco secondo la disciplina di cui all'art.70-quarter CCNL 21/05/2018- art.68 comma 2,	

lett. j)	
Progressioni economiche, con decorrenza nell'anno di riferimento, finanziate con risorse stabili (art.68 comma 2 lett. j)	
Totale	31.579,29

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	75.919,71
Somme regolate dal contratto	31.579,29
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	107.499,00

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

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;

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa (destinazioni vincolate storiche) sono finanziati con le risorse fisse del fondo aventi carattere di certezza e stabilità come specificato nella determina di costituzione del Fondo n.567 del 11.09.2020.

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

Le risorse finanziarie destinate alla produttività vengono annualmente ripartite tra "Performance organizzativa" e "Performance individuale" ed indirizzate alla retribuzione della performance (organizzativa ed individuale). L'erogazione delle risorse finanziarie destinate alla performance organizzativa, viene collegata alla individuazione e condivisione di indicatori di apprezzamento dei risultati complessivi dell'ente con l'esplicito obiettivo di aumentare il livello di partecipazione individuale e di gruppo dei lavoratori e di coinvolgerli nel raggiungimento degli obiettivi ritenuti prioritari all'interno del Piano della Performance con le modalità stabilite dal Regolamento per la gestione, misurazione e valutazione della performance.

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

Il CCDI per l'anno 2020 ha previsto nuove progressioni economiche orizzontali per le categorie C e D a far data dal 01/01/2020 per un importo massimo, su base annua, di Euro 6.500,00 secondo i criteri di selettività illustrati nella Relazione Illustrativa al punto E).

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

Descrizione	Anno 2016	Anno 2018	Anno 2020
Risorse stabili <u>al netto delle voci escluse</u>	93.955,00	93.955,00	94.883,00
Art.32 c.7 CCNL 2004	1.479,00	1.479,00	1.479,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (rid.ne stabile)	-1.857,00	-1.857,00	-1.857,00
Decurt. per effetto della riduzione del pers. (Confronto media presenti nel 2015 e nel 2016)	-1.765,00		
Decurtazione per rientro nel limite			- 693,00
Risorse variabili <u>al netto voci escluse</u> (con la rettifica delle economie dello straordinario per Euro 2.852,00 da considerare voce esclusa)	6.842,00	4.842,00	4.842,00
Totale aggiornato	98.654,00	98.419,00	98.654,00

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 programmatoria della gestione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 in base a quanto stabilito dall'art.23 comma 2 del D.Lgs 75/2017 risulta rispettato.

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

Il fondo trova copertura, come determinato dall'Amministrazione nella determinazione n. 567 del 11.09.2020.

Data 16 DIC. 2020

Il Resp.Sett.Amm.vo/Contabile
Dal Santo dott. Ettore

