

COMUNE DI SALGAREDA

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 7 e 8 del CCNL 21.5.2018, 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 per la parte fissa, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 391 del 4.11.2019 del responsabile del servizio Personale. Nello stesso atto è stato determinato, utilizzando lo schema predisposto da ARAN, in € 105.951,29 il fondo di produttività anno 2016 di riferimento (di cui €40.700,00 per il "fondo" per le posizioni organizzative, ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D.LGs. 75/2017 che sarà il limite massimo di riferimento per il fondo 2019 aumentato di € 83,20 per dipendente in servizio al 31.12.2015 come disposto dall'art. 67, c. 2 del CCNL 21.05.2018;

Con deliberazione di Giunta Comunale n.79 del 21/08/2019, sono state date le direttive per la contrattazione decentrata anno 2019 e si è definito l'importo delle risorse variabili, riconosciute nell'importo massimo stanziabile in osservanza della normativa vigente.

Descrizione	Importo
Risorse stabili	65.631,97
Risorse variabili	1.200,12
Fondo posizioni organizzative	40.700,00
Totale risorse	107.532,09

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti (art. 31, comma 2 del CCNL 22.12004), e quantificata in € **52.839,00**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.817,33
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	2.272,04
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	908,82
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.270,90
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	3.158,74
CCNL 18/5/2019 art.67 c. 2	1.580,80

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (RIA)	3.150,24
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	
CCNL 21/05/2018 dich. cong. n° 5	375,00
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro – fondo posizioni organizzative	40.700,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2 **	1.200,29
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	



Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 21.05.2018

** **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 € 312.369,91, per una possibilità di incremento massima di € 3.748,44 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 1.200,12 pari al 32,02% dell'1,2% del monte salari 1997 essendo tale somma la massima stanziabile visto il limite al fondo di produttività imposto dalla normativa vigente; Tale integrazione verrà utilizzata per raggiungimento degli obiettivi di PEG e per € 1.000,00 per il progetto di cui alla Dg n. 79/2019.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	3.365,95
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	
Totale riduzioni di parte stabile	3.365,95
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	
Totale riduzioni di parte variabile	0
Totale generale riduzioni	3.365,95

La decurtazione del fondo operata nell'anno 2011 a seguito di pensionamento di un dipendente è stata quantificata secondo le prescrizioni contenute nella circolare della Ragioneria dello Stato n. 12 del 15.04.2011 e quantificata su base annua con determinazione del responsabile del personale n.42 del 3/2/2012. Non essendoci state cessazioni di dipendenti non sono previste ulteriori decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità *	65.631,97
Risorse variabili	1.200,12
Fondo posizione organizzative	40.700,00
Totale fondo tendenziale	107.532,09
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità 2016 **	0
Decurtazione risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	0
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	65.631,97
Risorse variabili	1.200,12
Fondo posizione organizzative	40.700,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	107.532,09

*Somma già al netto della decurtazione operata nel 2011 a seguito di diminuzione del personale in servizio indicata nella Sezione III di cui sopra e ormai storicizzata come da normativa.

** L'eventuale decurtazione del fondo parte fissa per il 2019 verrà calcolata a consuntivo sulla base dei dipendenti effettivamente in servizio al 31 dicembre 2019 (peraltro non sono previste cessazioni).

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo



Non ci sono risorse allocate temporaneamente fuori dal fondo. In previsione visto le adozioni in corso del nuovo "Regolamento comunale per la ripartizione del fondo incentivi per le funzioni tecniche di cui all'art 113 del D.LGS n. 50/2016" e del "Regolamento incentivi obiettivi settore entrate" che vanno a definire risorse variabili fuori limite sarà fatta opportuna ricognizione con atto del Responsabile del Servizio.

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 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	9.800,00
Progressioni orizzontali	31.193,08
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	40.700,00
Indennità di turno	3.500,00
Indennità condizioni lavoro	4.000,00
Indennità servizio esterno	1.000,00
Indennità per specifiche responsabilità	350,00
Fondo per il lavoro straordinario	6.526,00
Totale	97.069,08

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di specifiche responsabilità	4.000,00
Progressioni economiche orizzontali	1.718,43
Progetto migrazione sito WEB	1.000,00
Indennità di maneggio valori	0
Lavoro notturno e festivo	6.526,00
Performance organizzativa e individuale	3.744,58
Totale	10.463,01

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	97.069,08
Somme regolate dal contratto	10.463,01
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	107.532,09



Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Fattispecie non ricorrente.

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 € 106.331,97, 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 € 97.069,08. 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 performance è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il D.Lgs. 150/2009 e con la supervisione del OdV.

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

L'ipotesi di CCDI prevede stanziamenti di somme da destinare alle progressioni economiche all'interno della categoria da effettuare solo per due dipendenti su 20 totali pari al 10%, applicando i criteri approvati con dal CCDI 2019/2021 sottoscritto in data 10.07.2019.

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo 20167.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Differenza
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	52.839,00	52.839,00	0
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.817,33	2.817,33	0
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	2.272,04	2.272,04	0
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	908,82	908,82	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.270,90	2.270,90	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	3.158,74	3.158,74	0
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	3.150,24	3.150,24	0
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0	0	0
CCNL 18/5/2018 dich. cong. n° 5 (recupero PEO)	375,00	375,00	0
CCNL 21/5/2019 art. 67 c. 2		1.580,80	1.580,80
Totale parte fissa	67.793,99	69.374,79	+ 1.580,80
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza			
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge			
Art. 15, comma 2	200,12	200,12	
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni			
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori			
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	0	0	
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0	0	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario			
Somme non utilizzate l'anno precedente	67,46	0	-67,46
Altro – progetto	1.000,00	1.000,00	
Totale parte variabile	1.267,46	1.200,12	- 67,46
CCNL 31/3/1999 articolo 7			
CCNL 1/4/1999 articolo 19			
Personale incaricato di p.o.	40.700,00	40.700,00	
Trasferimento ATA			
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).			
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili art. 9 c. 2 bis L. 78/2010 (proporzionale alla riduzione del personale)	3.365,95	3.365,95	0
Decurtazione proporzionale stabili	3.365,95	3.365,95	0
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	0	0	0
Decurtazione proporzionale variabili	0	0	0
Altro			
Totale decurtazioni	3.365,95	3.365,95	0
Risorse fisse	67.793,99	69.374,79	+1.580,80
Risorse variabili	1.267,58	1.200,12	-67,46
Decurtazioni	3.365,95	3.365,95	0
Totale compreso P.O.	106.393,75	107.532,09	1.513,34



Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2019 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2018.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Differenza
Indennità di comparto	9.800,00	9.800,00	0
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	28.752,52	32.911,51	+ 4.158,99
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	40.700,00	40.700,00	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro	6.526,00	6.526,00	0
Indennità di turno	3.500,00	3.500,00	0
Indennità di rischio	1.080,00		-1.080,00
Indennità di disagio	500,00		-500,00
Indennità condizioni di lavoro	0	4.000,00	+4.000,00
Indennità servizio esterno P.L.		1.000,00	+1.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	3.096,00	4.000,00	+ 904,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00	350,00	+50,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0	0	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	11.139,23	3.744,58	-7.394,65
Altro	1.000,00	1.000,00	0
Altro	40.700,00	40.700,00	0
Riepilogo Totale	106.393,75	107.532,09	+1.138,34
Non regolate dal decentrato	79.252,52	97.069,08	3.189,83
Regolate dal decentrato	27.141,23	10.463,01	1.838,00
Ancora da regolare	0	0	0
Totale	106.393,75	107.532,09	1.513,34

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate parte fissa sono imputate principalmente al Capitolo 7290 di spesa, tranne le somme relative alle progressioni orizzontali che sono imputate ai diversi centri di costo nei capitoli dedicati alle retribuzioni del personale. Le risorse variabili del fondo 2019 sono assegnate al Cap. 7290. Non sono quantificati incentivi di progettazione o compensi per il recupero dell'evasione IMU TARI per l'anno 2019 in quanto i rispettivi regolamenti sono stati adottati tra la fine di ottobre ed i primi di novembre. La verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività sarà riepilogata a fine anno con apposita determinazione da parte del responsabile, includendo anche la quantificazione di queste somme fuori dal limite del fondo.

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, di cui all'art. 23 c. 2 del D.Lgs.75/2017, risulta rispettato. Non ci sono decurtazioni del fondo 2019 per riduzione del personale.

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

Il fondo determinato come indicato:

Modulo I - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa della presente relazione è impegnato al capitolo 7290 del Bilancio 2019. Le somme relative alle progressioni orizzontali, oneri riflessi e IRAP sono imputate ai diversi capitoli di spesa per le retribuzioni dei dipendenti comunali per centri di costo. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Salgareda, 8 NOV 2019



Il Responsabile del Servizio Personale
Dot.ssa Paola Pilon

