

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 2022.

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. 313 del 9.07.2021 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 2022 aumentato di € 83,20 per dipendente in servizio al 31.12.2015 come disposto dall'art. 67, c. 2 del CCNL 21.05.2018 ed aumentato del 557,33 ai sensi dell'art. 33 c.2 del N. D.L. 34/2019;

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 19.10.2022, sono state date le direttive per la contrattazione decentrata anno 2022 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 soggette al limite	821,42
Risorse cessate in corso d'anno	378,70
Risorse variabili non soggette al limite	16.236,40
Fondo posizioni organizzative	40.700,00
Totale risorse	123.768,49

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 22.12.2004), 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	1.916,40
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	7.000,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	

Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2 **	821,42
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.210,28
Legge 145/2018 comma 1091 incentivi IMU TARI	20834,48
Incentivi funzioni tecniche	2.717,91

* 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 € 821,42 pari al 21,91% 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. 89/2022.

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	17.436,52
Fondo posizione organizzative	40.700,00
Totale fondo tendenziale	123.798,49
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
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	17.436,52
Fondo posizione organizzative	40.700,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	123.768,49

*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.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono allocate temporaneamente fuori dal fondo gli importi legati al riconoscimento degli incentivi di cui al "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	11.000,00
Progressioni orizzontali (comprese quelle 2021 non ancora a regime)	33.059,06
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	40.700,00
Indennità di turno	3.750,00
Indennità condizioni lavoro	5.500,00
Indennità servizio esterno	1.500,00
Indennità per specifiche responsabilità	350,00
Compensi ISTAT	7.000,00
Incentivi legati alla riscossione IMU TARI	2.834,48
Fondo per il lavoro straordinario	6.526,00
Totale	112.119,45

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di specifiche responsabilità	5.000,00
Progressioni economiche orizzontali	2.500,00
Progetto sito WEB	1.000,00
Performance organizzativa e individuale	3.149,04
Totale	11.649,04

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	112.119,45
Somme regolate dal contratto	11.649,04
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	123.678,49

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 € 105.951,29, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 82.291,06. 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 tre dipendenti su 21 totali pari al 14,28%, 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 2022 e confronto con il corrispondente Fondo 2021.

Descrizione	Anno 2022	Anno 2021	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) fuori limite	1.916,40	1.916,40	0
CCNL 21/5/2019 art. 67 c. 2	1.580,80	1.580,80	0
Totale parte fissa (a)	70.546,32	70.546,32	0
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza			
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge			
Art. 15, comma 2 ccnl 1.4.1999	821,42	1.200,12	378,70
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni			
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori			
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura			
Incentivi funzioni tecniche	2.717,91		+2.717,91
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	7.000,00	313,00	+6.687,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario			
Incentivi legati alla riscossione IMU e TARI	2.834,48	5.270,00	-2.435,52
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.210,28	605,05	+605,23
Ria Cessati in corso d'anno	378,70		+378,70
Totale parte variabile (b)	17.436,52	7.388,17	7.971,63
CCNL 31/3/1999 articolo 7			
CCNL 1/4/1999 articolo 19			
Personale incaricato di p.o. (c)	40.700,00	40.700,00	0
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 (d)	3.365,95	3.365,95	0

Descrizione	Anno 2022	Anno 2021	Differenza
Risorse fisse	70.546,32	70.546,32	0
Risorse variabili	17.436,52	9.464,89	7.971,63
Decurtazioni	3.365,95	3.365,95	0
Totale compreso P.O. (a+b+c-d)	123.768,49	115.796,86	7.971,63

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2021 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2020.

Descrizione	Anno 2022	Anno 2021	Differenza
Indennità di comparto	11.000,00	9.000,00	2.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	33.091,06	29.429,77	3.661,29
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	3.750,00	3.600,00	+150,00
Indennità di rischio	0	0	0
Indennità di disagio	0	0	0
Indennità condizioni di lavoro	5.500,00	5.000,00	+500,00
Indennità servizio esterno P.L.	1.500,00	1.200,00	+300,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	5.000,00	4.000,00	+1.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	350,00	350,00	0
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	2.799,04	1.440,02	1.359,02
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	7.000,00	313,00	+6.687,00
Incentivi legati alla riscossione IMU e TARI	2.834,48	5.270,00	-3.596,82
Altro – progetto web	1.000,00	1.000,00	0
Altro – incentivi tecnici	2.717,91	0	+2.717,91
Altro – p.o.	40.700,00	40.700,00	0
Riepilogo Totale	123.768,49	115.796,86	+7.971,63
Non regolate dal decentrato	112.119,45	101.388,77	+10.730,68
Regolate dal decentrato	11.694,04	14.408,09	-2.714,05
Ancora da regolare	0	0	0
Totale	123.768,49	115.796,86	+7.971,63

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

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. I compensi per le posizioni organizzative sono imputati al Capitolo 7291. Le risorse variabili del fondo 2022 sono assegnate al Cap. 7290. Tra le voci fuori dal limite del fondo non sono quantificati incentivi di progettazione, mentre, a seguito dell'adozione dello specifico Regolamento sono previsti compensi per il recupero dell'evasione IMU TARI gli importi sono imputati al Capitolo 454 ed inoltre sono stati quantificati i compensi ISTAT al Cap. 60.

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.

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

Il fondo determinato come indicato nelle soprastanti tabelle e nella determinazioni di impegno n. 313/2022 reperibile nel sito dell'amministrazione comunale.

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa della presente relazione è impegnato al capitolo 7290 del Bilancio 2022. Le somme relative alle progressioni orizzontali, oneri riflessi e IRAP sono imputate ai diversi capitoli di spesa per le retribuzione dei dipendenti comunali per centri di costo, altre cifre fuori dal limite del fondo sono stati indicate al modulo IV.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Salgareda, 17.11.2022

Il Responsabile del Servizio Personale
Dott.ssa Paola Pillon
(Firmato digitalmente)