

COMUNE DI VILLAMARZANA
Provincia di Rovigo

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo parte economica anno 2023**
(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa

1.1 - Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

Modulo 1 – Scheda 1.1: Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		Ipotesi di accordo del 20.12.2023
Periodo temporale di vigenza		PARTE ECONOMICA Anno 2023
Composizione della delegazione trattante		<p>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dr. Giuseppe Esposito – Segretario Comunale - presidente - Dr.ssa Cinzia Ferro – Responsabile area amministrativo/contabile - componente <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle):</p> <ul style="list-style-type: none"> - FP/CGIL - FP/CISL - UIL/FPL - C.A.S. Regioni autonomie locali <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle):</p> <p>FP/CGIL</p>
Soggetti destinatari		Personale dipendente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		<p>Progressioni economiche con decorrenza 01.01.2023.</p> <p>Ammontare delle risorse di parte stabile destinate all'attribuzione dei differenziali stipendiali : euro 750,00.</p> <p>Numero massimo di differenziali per area :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Area funzionati ed E.Q. zero - Area istruttori: uno - Area operatori esperti: uno - Area operatori, zero <p>Performance finanziata per la parte rimanente della parte stabile e dalla parte variabile , ai sensi del punto p) dell'art. 59 del D.Lgs. n. 446/15.12.1997.</p>
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno?
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	La presente relazione è propedeutica all'acquisizione della certificazione da parte del revisore dei conti
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto	<p>Nel caso l'Organo di controllo interno (il revisore) dovesse effettuare rilievi, questi saranno integralmente trascritti nella presente scheda da rielaborarsi allo scopo prima della sottoscrizione definitiva.</p> <p>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>Con atto di G.C. n. 9 del 30.01.2023 è stato approvato il PIAO, piano integrato di attività ed organizzazione 2023/2025, contenente la sezione del piano della performance 2023/2025, successivamente modificato con atto di G.C. n. 80 del 15.12.2023</p>

di erogazione della retribuzione accessoria	<p>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? (ora art. 10 del D.Lgs. n. 33/2013, piano triennale per la prevenzione della corruzione)</p> <p>Con atto di G.C. n. 9 del 30.01.2023 è stato approvato il PIAO, piano integrato di attività ed organizzazione 2023/2025, contenente la sezione del piano triennale della prevenzione alla corruzione 2023/2025, successivamente modificato con atto di G.C. n. 80 del 15.12.2023.</p>
	<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>L'ente ha pubblicato sul proprio sito internet i curriculum vitae dei dipendenti incaricati di posizione organizzativa.</p>
	<p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009?</p> <p>L'articolo 14 non è direttamente applicabile (ex art. 16 comma 1) agli enti locali. L'ente nel proprio regolamento di organizzazione ha costituito un nucleo di valutazione per tutte le verifiche e le valutazioni. Il nucleo di valutazione, tra l'altro, verifica la congruenza tra i risultati ottenuti e gli obiettivi prefissati; monitora il funzionamento complessivo del sistema di valutazione ed elabora una relazione annua sullo stesso.</p>
Eventuali osservazioni	

1.2 - Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

a) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo.

Suddivisione fondo delle risorse decentrate anno 2023. Il fondo è stato costituito:

- Parte stabile con determina del responsabile del servizio n. 152 del 27.09.2023.
- Parte variabile con delibera di G.C. n. 55 del 27.09.2023.

b) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione.

Le risorse per la contrattazione decentrata dell'anno 2023 (escluse le destinazioni fisse e vincolate come indennità di comparto e progressioni orizzontali) vengono erogate sulla base dei criteri del contratto decentrato integrativo del 09.12.2019 e della preintesa del 20.12.2023 per gli articoli aventi decorrenza 01.01.2023. Le seguenti indennità vengono erogate sulla base del CCDI del 09.12.2019 in quanto l'art. 11 della preintesa citata, che disciplina le medesime indennità, prevede che le stesse decorreranno a far data dalla sottoscrizione.

- INDENNITA' CONDIZIONI LAVORO – RISCHIO E DISAGIO : art. 9 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-bis CCNL 21.05.2018. Euro 1,20 al giorno ai seguenti profili professionali: personale operaio addetto ai servizi di manutenzione e addetto al cimiteri.
- INDENNITA' CONDIZIONI LAVORO – MANEGGIO VALORI : art. 9 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-bis CCNL 21.05.2018. Euro 1,20 al giorno al personale con funzioni di agente contabile.

- INDENNITA' SERVIZIO ESTERNO : art. 23 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 56-quinquies CCNL 21.05.2018. Euro 1,00 al giorno ai seguenti profili professionali: agente di polizia locale.
- INDENNITA' PER SPECIFICHE RESPONSABILITA': art. 10 del contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-quinquies CCNL 21.05.2018, con liquidazione mensile in acconto.
 - Area amministrativo/contabile, determina n. 3 del 20.01.2020
 - Crepaldi Elena, euro 1.200,00
 - Franceschetti Cosetta, euro 1.200,00 annui. Cessata dal servizio con decorrenza 01.10.2023 per dimissioni volontarie. Liquidazione in acconto euro 900,00
 - Area demografico/sociale, determina n. 5 del 20.01.2020
 - Pizzardo Ilaria, euro 1.200,00
- COMPENSI PRODUTTIVITA' INDIVIDUALE E COLLETTIVA: secondo i criteri di cui alla delibera di G.C. n. 72 del 27.12.2012 "sistema di misurazione e valutazione della performance".

c) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

Le risorse decentrate vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, come definiti nel Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 72 del 27.12.2012, in coerenza con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità previste dal Titolo III del D.Lgs. n. 150/2009, i cui principi sono stati recepiti nel Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

d) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Si attueranno nel 2023 le progressioni economiche previste nella contrattazione decentrata integrativa parte economica 2023, con decorrenza 01.01.2023.

e) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009.

Con atto di G.C. n. 9 del 30.01.2023 è stato approvato il PIAO, piano integrato di attività ed organizzazione 2023/2025, contenente la sezione del piano della performance 2023/2025, successivamente modificato con atto di G.C. n. 80 del 15.12.2023. E' suddiviso in 16 obiettivi:

Piano della Performance - Elenco Obiettivi					
AREA	N.	TITOLO OBIETTIVO	DUP - MISSIONE	RESPONSABILE	PESO%
SEGRETARIO COMUNALE	1	Amministrazione trasparente - Obiettivo trasversale comune a tutte le aree	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Giuseppe Esposito	33,33
	2	Anticorruzione - Obiettivo trasversale comune a tutte le aree	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		33,33

	3	Performance e CCDI	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		33,33
Area AMMINISTRATIVO/CONTABILE	4	Comunicazione web, supporto organi istituzionali e atti digitali	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Cinzia Ferro	20
	5	Programmazione contabile, gestione finanziaria e indicatore pagamenti	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		30
	6	Risorse umane	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		20
	7	Miglioramento nella gestione delle entrate comunali	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		30
Area DEMOGRAFICA E SOCIALE	8	Controlli anagrafici sui beneficiari del reddito di cittadinanza	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Sindaco pro tempore	20
	9	Progetto Ambito territoriale Sociale VEN_18 per gestione delle risorse "Quota servizi Fondo Povertà"	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		40
	10	Demografici: informatizzazione stato civile	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		40
Area TECNICA/MANUTENTIVA	11	Miglioramento dell'accessibilità Centro Storico e Museo 43 Martiri – Legge Regionale 30.12.1991, n. 39 art. 9 – Interventi a favore della mobilità e della sicurezza stradale – Bando 2021 – DGR n. 1481 del 2 novembre 2021.	10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Paco Ghirotto	10
	12	Opere di valorizzazione della ciclovia Adige Po nel Comune di Villamarzana – Realizzazione di un nuovo attracco fluviale e sistemazione aree esterne Bosco Pizzon	10 - Trasporti e diritto alla mobilità		10
	13	Edificio Storico ex Canonica. Abbattimento barriere architettoniche.	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		35
	14	Efficientamento energetico impianto pubblica illuminazione del centro urbano	10 - Trasporti e diritto alla mobilità		25
	15	Sistemazione, recupero e implementazione segnaletica verticale nel territorio comunale	10 - Trasporti e diritto alla mobilità		20
Area VIGILANZA – POLIZIA AMMINISTRATIVA – SANITA' – SVILUPPO ECONOMICO	16	Interventi sulla viabilità	3 - Ordine pubblico e sicurezza	Sindaco pro tempore	100

L'erogazione dei premi connessi legati alla produttività collettiva ed individuale, disciplinati dal presente Contratto integrativo, sono legati ai risultati attesi ed al raggiungimento degli obiettivi indicati nei predetti strumenti di programmazione adottati.

f) **altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto.**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2023, è stato costituito

- Parte stabile con determina del responsabile del servizio n. 152 del 27.09.2023.
- Parte variabile con delibera di G.C. n. 55 del 27.09.2023.

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	33.130,30
Risorse variabili	13.287,62
TOTALE	46.417,92
Di cui assoggettati al limite	30.853,63
Limite 2016	29.273,35
Riduzione per superamento limite 2016	- 1.580,28
FONDO 2023	44.837,64 PARTE STABILE 31.550,02 PARTE VARIABILE 13.287,62

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 31.550,02 e sono così determinate:

- Importo unico consolidato anno 2017

Ai sensi dell'art. 79 del CCNL 16.11.2022, a decorrere dall'anno 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 22.01.2004, relative all'anno 2017.

Descrizione	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	8.839,96

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Si tratta degli incrementi contrattuali previsti dai vari CCNL di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
1,1 monte salari 1999 (art. 4 c. 1 CCNL 05/10/2001)	1.131,58
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	1.548,37
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	
0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	780,30

0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	1.070,72
TOTALE	

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	5.200,04
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. I), CCNL 1/04/1999)	
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	
Risparmi di spesa derivanti dal riassorbimento di trattamenti economici non previsti dai contratti collettivi (art. 2, comma 3, D.Lgs. 165/2001)	
Risorse destinate alla progressione economica del personale cessato (art. 17 c. 2 CCNL 01/04/1999)	6.155,12
Incremento dotazione org./migl.servizi (art. 15 c. 5 CCNL 01/04/1999)	1.199,59
TOTALE	25.925,68

ANNO 2023

Importo unico consolidato anno 2017. Art. 79 comma 1 lett. a) CCNL 16.11.2022	25.925,68
Differenziali PEO su personale in essere al 01.03.2018 (art. 79 comma 1 lett. a) CCNL 16.11.2022	310,70
Differenziali PEO su personale in essere al 01.01.2021 (art. 79 comma 1 lett. d) CCNL 16.11.2022	582,53
Incremento euro 83,20 per ogni dipendente in servizio al 31.12.2015 – DAL 2019 -	665,60
Incremento euro 84,50 per ogni dipendente in servizio al 31.12.2018 – DAL 2021-	507,00
Differenziali stipendiali ex cat. B3-D3	3.558,51
RIA personale cessato anno precedente	1.580,28
Totale	33.130,30

Di cui assoggettati al limite 2016	27.505,96
Limite fondo 2016 parte stabile	25.925,68
Riduzione per superamento limite 2016	- 1.580,28
FONDO PARTE STABILE 2023	- 31.550,02

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2023 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 13.287,62 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Incremento per obiettivi del piano performance (art. 79 comma 2 lett. c) CCNL 16.11.2022	2.000,00
1,2 % monte salari anno 1997. (art. 79 comma 2 lett. b) CCNL 16.11.2022	1.347,67
Incentivi funzioni tecniche e gestione entrate, ISTAT (art. 79 comma 2 lett. A) (non soggette al limite) CCNL 16.11.2022	8.000,00
Economie anni precedenti di risorse stabili (art. 80 comma 1) CCNL 16.11.2022 (non soggette al limite)	477,27
Incremento 0,22% monte salari 2018 (art. 1 comma 604 L. n. 234/2021) (non soggette al limite) di cui 221,87 destinato al Fondo PO	448,68
Incremento euro 84,50 per ogni dipendente in servizio al 31.12.2018 – DAL 2021 (quota 2021 e 2022) (non soggette al limite)	1.014,00
TOTALE	13.287,62
Di cui assoggettati al limite 2016	3.347,67
Limite fondo 2016 parte variabile	3.347,67
Riduzione per superamento limite 2016	- 0,00
TOTALE	13.287,62

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Ai sensi dell'art. 1 comma 456 della L. n. 147/2013, il fondo per le risorse decentrate dell'anno 2022 deve essere ridotto per un importo pari all'ammontare delle riduzioni calcolate ai sensi del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni nella legge n. 122/2010, così come calcolato fino all'anno 2014; a partire dall'anno 2015 diventa consolidata la misura del fondo 2014 (riduzione permanente), che per il Comune di Villamarzana è pari a zero, in quanto dal raffronto 2010/2014 non si è avuta riduzione del personale in servizio;

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	31.550,02
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	13.287,62
TOTALE	44.837,64

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

La contabilità del fondo è stata effettuata al lordo di tutte le componenti di spesa.

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal 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 pregresse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	2.922,09
Progressioni orizzontali storiche (art. 17. comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999) e differenziali	17.495,23
0,22 % monte salari pari ad euro 448,68 di cui 221,87 destinati al Fondo PO (rif. Delibera di G.C. n. 55 del 27.09.2023)	221,87
	20.639,19

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo
indennità' per specifiche responsabilità': art. 10 del contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-quinquies CCNL 21.05.2018	Euro 3.300,00
Indennità condizioni lavoro – rischio e disagio / maneggio valori. Art. 9 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-bis CCNL 21.05.2018.	Euro 1,20 al giorno sulla base dei giorni di effettiva presenza. Fondo: 1.100,00
Indennità servizio esterno : art. 23 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 56-quinquies CCNL	Euro 1,00 al giorno sulla base dei giorni di effettiva presenza. Fondo: euro 210,00

21.05.2018.	
Fondo progressioni 2023	Euro 750,00
TOTALE	EURO 5.360,00
Premi correlati alla performance organizzativa ed individuale	10.838,45
Totale	16.198,45
Incentivi funzioni tecniche e gestione entrate istat (art. 79 comma 2 lett. a) del CCNL 16.11.2022	8.000,00
Totale	24.198,45

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Nessuna.

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

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale della sezione I)	20.639,19
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	<ul style="list-style-type: none"> - Euro 3.300,00 (specifiche responsabilità) - Indennità condizioni lavoro – rischio e disagio / maneggio valori - indennità servizio esterno. Fondo euro 1.310,00 - Fondo progressioni 2023: euro 750,00
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	10.838,45
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (N.B.: deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	36.837,64
Incentivi funzioni tecniche e gestione entrate (art. 79 comma 2 lett. a)	8.000,00
Totale	44.837,64

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

- *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 ad euro 31.550,02; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano ad euro 20.639,19. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa, sono tutte finanziate con risorse stabili.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 72 del 27.12.2012, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*

Si attueranno nel 2023 le progressioni economiche previste nella contrattazione decentrata integrativa, preintesa del 20.12.2023 con decorrenza 01.01.2023.

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

Tabella 1 – Costituzione del fondo (N.B.: RIPORTARE I DATI INSERITI NEL MODULO I – SEZIONI I, II E III)

Costituzione fondo	Fondo Anno 2022	Fondo anno 2023	Differenza
RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'			
Importo unico consolidato anno 2017 art. 67 comma 1 CCNL 21.05.2018	25.925,68	25.925,68	
Differenziali PEO sul personale in essere al 01.03.2018	310,70	310,70	
Incremento euro 83,20 per ogni dip. Al 31.12.2015 DAL 01.01.2019	665,60	665,60	
Differenziali PEO su personale in essere al 01.01.2021 (art. 79 comma 1 lett. d) CCNL 16.11.2022		582,53	582,53
Incremento euro 84,50 per ogni		507,00	507,00

dipendente in servizio al 31.12.2018 – DAL 2021-			
Differenziali stipendiali ex cat. B3-D3		3.558,51	3.558,51
RIA personale cessato a.p.	1.580,28	1.580,28	
Totale	28.482,26	33.130,30	4.648,04
Di cui assoggettati al limite 2016	27.505,96	27.505,96	
Limite fondo 2016 parte stabile	25.925,68	25.925,68	
RIDUZIONE PER SUPERAMENTO LIMITE 2016	-1.580,28	-1.580,28	
FONDO PARTE STABILE	26.901,98	31.550,02	4.648,04
RISORSE VARIABILI			
Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis, della L. 122/2010			
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999) Ora art. 79 comma 2 lett.c) potenziamento servizi	2.000,00	2.000,00	
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999) Ora art. 79 comma 2 lett. b	1.347,67	1.347,67	
Risorse destinate alla progressione economica del personale cessato	0	0	0
Risorse RIA ed assegni ad personam del personale cessato (rateo)			
Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis, della L. 122/2010			

Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999) Ora art. 80 comma 1	436,68	477,27	40,59
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Incentivi funzioni tecniche e gestione entrate (art. 67 comma 3 lett. C)	4.000,00	8.000,00	4.000,00
Incremento 0,22% monte salari 2018 (art. 1 comma 604 L. n. 234/2021) - di cui 221,87 destinato al Fondo PO		448,68	448,68
Incremento euro 84,50 per ogni dipendente in servizio al 31.12.2018 – DAL 2021 (quota 2021 e 2022)		1.014,00	1.014,00
	Totale risorse variabili		
TOTALE	7.784,35	13.287,62	5.503,27
DECURTAZIONI DEL FONDO			
Decurtazione “permanente” ex art. 1 comma 456 della Legge n. 147/2013 (riduzioni operate nel 2014 per effetto dell’applicazione dei vincoli ex. Art. 9 comma 2-bis L. n. 122/2010).			
Altre decurtazioni fondo : decurtazione per superamento fondo 2016			
	Totale decurtazioni del fondo		
TOTALE FONDO PARTE VARIABILE	7.784,35	13.287,62	5.503,27
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	28.482,26	33.130,30	4.648,04
Di cui assoggettate al limite 2016	27.505,96	27.505,96	
Risorse variabili	7.784,35	13.287,62	5.503,27
Di cui soggette al limite 2016	3.347,67	3.347,67	
Decurtazioni	1.580,28	1.580,28	
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	34.686,33	44.837,64	10.151,31
Di cui assoggettate al limite 2016	30.853,63	30.853,63	

Tabella 2 – Programmazione di utilizzo del Fondo (N.B.: RIPORTARE I DATI INSERITI NEL MODULO II – SEZIONI I, II E III)

Programmazione di utilizzo del fondo	Fondo anno 2022	Fondo anno 2023	Differenza
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	3.304,22	2.922,09	-382,13
Progressioni orizzontali storiche (art. 17. comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999) e differenziali	11.220,66	17.495,23	6.274,57
Incremento 0,22% monte salari 2018 (art. 1 comma 604 L. n. 234/2021) - di cui 221,87 destinato al Fondo PO		221,87	221,87
TOTALE	14.524,88	20.639,19	6.114,31
indennità' per specifiche responsabilità: art. 10 del contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-quinquies CCNL 21.05.2018	3.600,00	3.300,00	-300,00
Indennità condizioni lavoro – rischio e disagio / maneggio valori. Art. 9 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 70-bis CCNL 21.05.2018.	1.300,00	1.100,00	-200,00
Indennità servizio esterno : art. 23 contratto decentrato integrativo parte giuridica 2019/2021 e art. 56-quinquies CCNL 21.05.2018.	250,00	210,00	-40,00
Quantificazione fondo progressioni	2.808,00	750,00	-2.058,00
Compensi funzioni tecniche, entrate, istat	4.000,00	8.000,00	4.000,00

Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	8.203,45	10.838,45	2.635,00
TOTALE	20.161,45	24.198,45	4.037,00
Risorse ancora da contrattare	0	0	
Accantonamento per alte professionalità (art. 37, comma 7, CCNL 22/01/2004)	0	0	
TOTALE	0	0	
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	14.524,88	20.639,19	6.114,31
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	20.161,45	24.198,45	4.037,00
(eventuali) destinazioni ancora da regolare	0	0	
TOTALE	34.686,33	44.837,64	10.151,31

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

Sezione I - Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite di spesa del Fondo proposto alla certificazione

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, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

Il bilancio di previsione per l'anno 2023 è stato approvato con deliberazione di C.C. n. 33 del 29.12.2022. La programmazione finanziaria della spesa del personale è stata effettuata prevedendo la copertura delle retribuzioni del personale dipendente e del salario accessorio di cui al fondo delle risorse decentrate – anno 2023. Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 2446, codice 01.03-1.01.01.01

Sezione II - Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse)

Il fondo per le risorse decentrate anno 2023, nelle parti soggette al limite, rispetta il limite di cui all'art. 23 comma 2 del D.lgs. n. 75/2017.

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

Il totale del fondo è impegnato al cap. 2446 codice 01.03-1.01.01.01 (produttività e particolari responsabilità,) e nei capitoli di bilancio relativi alla spesa del personale per le seguenti quote: progressioni economiche, comparto, rischio, e relativi oneri e irap.

Villamarzana, 20 dicembre 2023

Il responsabile del servizio contabile
Dr.ssa Cinzia Ferro