

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CCDI -
parte normativa Triennio 2019-2021 e parte economica 2019**

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 Funzioni Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con deliberazione n. 89 adottata dalla Giunta Municipale nella seduta del 14/08/2019, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 166.521,72
Risorse variabili	€ 21.015,80
Decurtazione permanente dall'anno 2015, operata nel 2014 ai sensi art.9, comma 2bis, DL78/2010 e smi	-€ 3.049,33
Totale	€ 184.488,19
Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. b) differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art.64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali	€ 4.017,05
Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. a) incremento si Eu 83,20 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 ed a valere dall'anno 2019 (49 unità)	€ 4.076,80
CCNL 1999 Art. 15 comma 1 - lettera m) risparmi derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 a consuntivo anno 2017	€ 9.464,90
Totale	€ 202.046,94

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

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2019 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, sono stati effettuati i sotto specificati incrementi, quantificati in sede di C.C.N.L., come dal seguente prospetto:

SEZIONE I RISORSE STABILI		
CONTRATTO	DESCRIZIONE	IMPORTO IN
C.C.N.L. 21/05/2018	Risorse stabili consolidate art. 67 - Per il dettaglio vedi prospetto anno 2017	€ 165.097,59
	Art-67, comma 2, lett. c) RIA e assegni ad personam non più corrisposti al personale cessato dal servizio confluiscono interamente inclusa tredicesima dall'anno successivo alla cessazione	€ 1.759,42
	SOMMANO	€ 166.857,01
	Detrazione per somme trattenute ai dipendenti a seguito delle assenze per malattia ai sensi dell'art. 71 del D.L. n. 112 del 25/6/2008 convertito in L.133/2008	-€ 335,29
	TOTALE LORDO RISORSE DECENTRATE STABILI	€ 166.521,72
	Decurtazione permanente dall' ANNO 2015 , riduzione operata nel 2014 ai sensi art.9, comma 2bis, D.L.78/2010 e s.m.i. (art.1, comma 456, Legge Stabilità 2014)	-€ 3.049,33
	TOTALE RISORSE DECENTRATE STABILI	€ 163.472,39
CCNL 21/5/2018	Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. b) differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art.64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali	€ 4.017,05
	Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. a) incremento si Eu 83,20 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 ed a valere dall'anno 2019 (49 unità)	€ 4.076,80
	TOTALE RISORSE DECENTRATE STABILI INCLUSE QUELLE FUORI TETTO DI SPESA	€ 171.566,24
	TOTALE RISORSE DECENTRATE STABILI	€ 171.566,24

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

SEZIONE II RISORSE VARIABILI		
CONTRATTO	DESCRIZIONE	IMPORTO IN EURO
C.C.N.L. 21/05/2018	Art.67, comma 3, lett. a) ex art. 15 comma 1 - lettera d) (sostituito da art. 4 comma 4 CCNL 05/10/2001) somme derivanti dall'applicazione dell'art. 43 della Legge 449/1997: <i>economie derivanti da contratti di sponsorizzazione, accordi di collaborazione e convenzioni con soggetti pubblici e privati</i>	€ 95,00
	Art.67, comma 3, lett. d) RIA mensilità residue dopo la cessazione con rateo tredicesima (comma 2 lett. c)	€ 67,20
	Art. 67, comma 4 (ex art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999) ove sussista la capacità di bilancio dell'ente si possono integrare le somme del fondo sino all' 1,2% massimo su base annua del monte salari del personale riferito all'anno 1997 pari a £. 2.350.140.000	€ 14.564,60
	Art. 67 comma 3, lett. i) - di cui al comma 5, lett. b) per il conseguimento di obiettivi dell'ente, anche di mantenimento, definiti nel piano Performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione, al fine di sostenere i correlati oneri dei trattamenti accessori del personale, incluse le risorse di cui all'art. 56-quater, comma 1, lett. c)	€ 6.000,00
	Art. 67 comma 3 - lettera c) (risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni di legge	
	Art. 59 comma 1 - lettera p) D.Lgs. 446/97 somme corrisposte per l'incentivazione del personale che svolge attività finalizzate al recupero dell'evasione ICI	€ 289,00
TOTALE RISORSE DECENTRATE VARIABILI		€ 21.015,80

CCNL 21/5/2018 art. 67, c. 4 (già art. 15, comma 2, del CCNL 1/4/1999) (*integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997*)

Il monte salari 1997 ammontava ad € 1.213.746,02, per una possibilità di incremento massima di € 14.564,60 (1,2%).

Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 14.564,60 pari al 1,2%.

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

Il N.I.V. con propria attestazione assunta a protocollo in data 26/09/2018 al n. 13804 ha validato gli obiettivi 2019 contenuti nel Piano delle Performance 2019.

L'incremento dell'importo di € 14.564,60 è coerente con gli obiettivi sottoindicati e con i criteri indicati nell'art.5 comma 2 del D.Lgs 150/09.

Tali processi riguardano:

a) Obiettivo gestionale 2 "Digitalizzazione: implementazione strumenti e procedure finalizzati all'attuazione delle norme citate dal Codice Amministrazione Digitale. Indicatore di particolare rilevanza:

N. fascicoli documentali digitali predisposti e registrati sul software gestionale	80
---	----

b) Obiettivo gestionale 31 "Progettare e gestire viabilità, circolazione e servizi connessi (manutenzioni, segnaletica, illuminazione, parcheggi) con la massima efficienza e tempestività". Indicatore di particolare rilevanza:

N. interventi su buche strade asfaltate eseguiti/km. di strade pavimentate	25/29
--	-------

c) Obiettivo gestionale 15 "Erogazione dei servizi di assistenza scolastica (trasporto, refezione, sostegno alunni disabili, pre-post scuola) secondo criteri di qualità e professionalità". Indicatore di particolare rilevanza:

n. gite scolastiche effettuate con gli scuolabus	82
--	----

CCNL 21/5/2018 art. 67, c. 4 (già CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5) (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.)

E' stata stanziata la somma di € 6.000,00 per l'obiettivo gestionale n. 9 dal titolo "Portale del dipendente: Implementazione per la gestione ottimale delle presenze", con finalità di garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici e contrattuali del personale e le statistiche annesse anche in funzione delle nuove normative in vigore.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Il fondo viene decurtato **in maniera permanente** dall'anno 2015, ai sensi dell'art.9, comma 2bis, del D.L. 78/2010 e ss.mm.ii. (art. 1, comma 456, Legge Stabilità 2014), pertanto è stata effettuata la seguente decurtazione:

SEZIONE III DECURTAZIONI DEL FONDO		
CONTRATTO	DESCRIZIONE	IMPORTO IN EURO
-	Decurtazione permanente dall'ANNO 2015, riduzione operata nel 2014 ai sensi art.9, comma 2bis, D.L.78/2010 e s.m.i. (art.1, comma 456, Legge Stabilità 2014)	€ 3.049,33
TOTALE DECURTAZIONI		€ 3.049,33

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

SEZIONE IV SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
	TOTALE RISORSE FISSE	€ 166.521,72
	TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 21.015,80
	Decurtazione permanente dall' ANNO 2015 , riduzione operata nel 2014 ai sensi art.9, comma 2bis, D.L.78/2010 e s.m.i. (art.1, comma 456, Legge Stabilità 2014)	-€ 3.049,33
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		€ 184.488,19

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Le somme sotto evidenziate sono state allocate all'esterno del fondo:

SEZIONE V RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO		
C.C.N.L. 21/05/2018	Art. 67 comma 3 - lett. e) risparmi derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del CCNL 1/4/1999 a consuntivo anno 2016	€ 9.464,90
CCNL 21/5/2018	Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. b) differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art.64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali	€ 4.017,05
	Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. a) incremento si Eu 83,20 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 ed a valere dall'anno 2019 (49 unità)	€ 4.076,80
TOTALE RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO		€ 17.558,75

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 € 114.243,01 relative a:

Descrizione	
Indennità di comparto	€ 21.801,52
Progressioni orizzontali (importi adeguati al CCNL 21/05/2018)	€ 92.441,49
Altro	-
Totale	€ 114.243,01

Le somme suddette sono già regolate dai CCDI degli anni precedenti, oppure 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 € 78.339,03 così suddivise:

Contratto	Descrizione	Importo
C.C.N.L. 21/05/2018	Art. 68 comma 2 lett. c (indennità condizioni di lavoro art. 70-bis)	€ 14.650,00
	Art. 68 comma 2 lett. d (indennità di turno ex 23, reperibilità ex 24 e lavoro ordinario festivo 24CCNL 2000)	€ 13.400,00
	Art. 68 comma 2 lett. e (specifiche responsabilità art. 70-quinquies) € 8700 + € 900 Anagr.StatoCivile	€ 9.600,00
	Art. 68 comma 2 lett. f (indennità di funzione art.56-sexies)	€ -
	Art. 68 comma 2 lett. f (indennità di servizio esterno art. 56-quinquies)	€ 200,00
	Art. 68 comma 2 lett. j (progressioni economiche da attuarsi nel 2019)	€ -
C.C.N.L. 21/05/2018	Art. 68 comma 2 lett. a (performance organizzativa)	€ 40.105,03
	Art. 68 comma 2 lett. b (performance individuale)	
	Art. 59 comma 1 - lettera p) D.Lgs. 446/97 somme corrisposte per l'incentivazione del personale che svolge attività finalizzate al recupero dell'evasione ICI	€ 289,00
	Art. 67 comma 3 lett. h) Compensi derivanti da economie per sponsorizzazioni	€ 95,00

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Per quanto sopra evidenziato, "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".

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	114.243,01
Somme regolate dal contratto	78.339,03
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	192.582,04

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Le somme sotto evidenziate sono state allocate all'esterno del fondo:

SEZIONE V			
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO			
C.C.N.L. 21/05/2018	Art. 67 comma 3 - lett. e) risparmi derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del CCNL 1/4/1999 a consuntivo anno 2016	€	9.464,90
CCNL 21/5/2018	Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. b) differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art.64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali	€	4.017,05
	Fuori computo dal tetto del fondo Art-67, comma 2, lett. a) incremento si Eu 83,20 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 ed a valere dall'anno 2019 (49 unità)	€	4.076,80
TOTALE RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO		€	17.558,75

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 € 163.472,39, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) art. 7, comma 1, CCNL 09/05/2006, Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) art.36, comma 2 CCNL 22.01.2004 lett. i), ammontano a € 126.241,62. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili, con una differenza di risorse di € 19.473,23 che finanzia il trattamento accessorio.

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 NIV.

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 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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

Descrizione	Anno 2016	Anno 2019
Risorse stabili	€ 164.789,79	€ 166.521,72
Risorse variabili	€ 22.787,72	€ 21.015,80
Decurtazione	-€ 3.049,33	-€ 3.049,33
Totale	€ 184.528,18	€ 184.488,19

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 diversi capitoli di spesa e costantemente si effettua la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica del non superamento del limite del salario accessorio dell'anno 2016, come previsto dal D.Lgs. 75/2017, che 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 con deliberazione n. 89 del 14/08/2019 adottata dalla Giunta Municipale, è impegnato ai vari capitoli relativi al personale dipendente, del bilancio corrente di cui al Titolo 1° Intervento 1.

Campomorone, dicembre 2019

La Delegazione Trattante
di parte pubblica

f.to Dott. Antonio Russo

Il Segretario Generale - Presidente

f.to Rag. Ernesta Gaggino

La Responsabile dell'Area Finanziaria-
Membro

f.to Rag. Carla Ratti

La Responsabile dell'Area Amministrativa -
Membro