

**Contratto collettivo decentrate integrativo, ai sensi degli art.7 e 8 del CCNL
21/5/2018, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate anno 2019**

Relazione tecnico-finanziaria

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 Regione Autonomie Locali

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|--|-------------------|
| Risorse stabili soggette al limite | 238.247,49 |
| Risorse stabili non soggette al limite | 109,765,38 |
| Totale risorse stabili | 348.012,87 |

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|--|-------------------|
| Risorse variabili soggette al limite | 36.459,41 |
| Risorse variabili non soggette al limite | 106.938,00 |
| Totale risorse variabili | 143.397,41 |

| | |
|-----------------------|-------------------|
| Totale risorse | 491.410,28 |
|-----------------------|-------------------|

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

Risorse storiche consolidate

La parte “storica” consolidata del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2019 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 213.235,41.

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|-------------------------------|-------------------|
| Importo consolidato | 213.235,41 |
| Differenziale di categoria | 25.012,08 |
| RIA | 96.952,58 |
| Incremento art.67 | 12.812,80 |
| Totale risorse stabili | 348.012,87 |

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|---------------------------------|-------------------|
| Art.15, comma 1, let.k) | 32.000,00 |
| Art.15, comma 5 (Progetto PM) | 26.000,00 |
| Art.14, comma 4 (Straordinari) | 84.938,00 |
| Integrazione 1,2% | 45.121,46 |
| Totale risorse variabili | 188.059,46 |

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 € 3.760.121,67, per una possibilità di incremento massima di € 45.121,46 (1,2%). Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione / OIV.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (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.)

In ragione dell'attivazione del servizio della Polizia Municipale è stata stanziata una somma di € 26.000,00, necessaria per il progetto di controllo del territorio.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|--|-------------------|
| Parte stabile | |
| Rientrano nelle risorse consolidate | |
| Totale riduzioni di parte stabile | |
| Parte variabile | |
| Consolidate | -44.662,05 |
| Totale riduzioni di parte stabile | -44.662,05 |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|---|-------------------|
| A) Fondo tendenziale | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 348.012,87 |
| Risorse variabili | 188.059,46 |
| Totale fondo tendenziale | 536.072,33 |
| B) Decurtazioni del Fondo tendenziale | |
| Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 0,00 |
| Decurtazione risorse variabili | -44.662,05 |
| Totale decurtazioni fondo tendenziale | -44.662,05 |
| C) Fondo sottoposto a certificazione | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 348.012,87 |
| Risorse variabili | 143.397,41 |
| Totale Fondo sottoposto a certificazione | 491.410,28 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo Voce non presente

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 € 285.500,00 relative a:

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|--|-------------------|
| Indennità di comparto | 70.000,00 |
| Progressioni orizzontali | 205.000,00 |
| Altro (indennità ex VIII qualifica) | 1.500,00 |
| Indennità personale educativo asili nido | 7.000,00 |
| Totale | 283.500,00 |

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI triennale 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 € così suddivise:

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|--|-------------------|
| Indennità servizio esterno | 8.000,00 |
| Indennità di funzione | 2.000,00 |
| Indennità di turno | 37.000,00 |
| Reperibilità | 10.000,00 |
| Rischio | 1.500,00 |
| Maneggio valori | 1.000,00 |
| Maggiorazione oraria | 12.000,00 |
| Specifiche disposizioni di legge | 32.000,00 |
| Produttività e miglioramenti dei servizi | 100.000,00 |
| Totale | 207.500,00 |

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

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> |
|----------------------------------|-------------------|
| Somme non regolate dal contratto | 283.00,00 |
| Somme regolate dal contratto | 207.500,00 |
| Destinazioni ancora da regolare | 0,00 |
| Totale | 491.410,28 |

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.

Le risorse stabili ammontano a € 348.012,87 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 283.500,00. 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 produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs.150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione/OIV.

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

Tabella 1 -Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2019 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2018

| <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Differenza</i> |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Risorse consolidate | 213.235,41 | 213.235,41 | 0 |
| RIA | 96.952,58 | 95.627,62 | 1.324,96 |
| Differenziale di categoria | 25.012,08 | 26.047,78 | -1.035,70 |
| Incremento art.67 | 12.812,80 | 0,00 | 12.812,80 |
| Totale risorse stabili | 348.012,87 | 334.910,81 | 13.102,06 |
| Specifiche disposizioni di legge | 32.000,00 | 32.000,00 | 0,00 |
| Art. 15, comma 2 | 45.121,46 | 45.121,46 | 0,00 |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | 26.000,00 | 26.000,00 | 0,00 |
| Economie straordinari | 84.938,00 | 86.490,22 | -1.552,22 |
| Decurtazione consolidata | -44.662,05 | -44.662,05 | 0,00 |
| Totale risorse variabili | 144.949,63 | 144.949,63 | -1.552,22 |
| Totale risorse | 491.410,41 | 479.860,44 | 11.549,84 |

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

| Descrizione | Anno 2019 | Anno 2018 | Differenza |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Indennità di comparto (quota a carico delle risorse decentrate) | 70.000,00 | 70.000,00 | 0,00 |
| Produttività e miglioramento (art. 17, comma 2, lett. a) | 100.000,00 | 103.000,00 | -3.000,00 |
| Fondo per le progressioni orizzontali (art. 17, comma 2, lett. b) | 205.000,00 | 205.000,00 | 0,00 |
| Indennità ex ottava qualifica | € 1.500,00 | € 1.600,00 | -100,00 |
| Indennità personale educativo asili nido | € 7.000,00 | € 7.000,00 | 0,00 |
| Indennità diverse e compensi per attività disagiate | € 71.500,00 | € 55.000,00 | 16.500,00 |
| Compensi per l'esercizio di particolari responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f)) | € 4.000,00 | € 3.400,00 | 600,00 |
| Incentivi per attività correlate all'utilizzo delle risorse specificamente destinate (art. 17, comma 2, lett. g)) non soggette a taglio | € 32.000,00 | € 32.000,00 | 0,00 |
| Totale | 491.000,00 | 477.000,00 | 14.000,00 |

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ai seguenti capitoli di spesa: 4320 Fondo produttività / salario accessorio 4325 Fondo art.15, lett.k e ai corrispondenti capitoli relativi all'IRAP, al relativo FPV e all'avanzo vincolato; quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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 risulta rispettato ed è stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2016.

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

Il totale delle risorse sono disponibili nel bilancio dell'ente e sono sta regolarmente impegnate. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

San Giuliano Terme, 17/05/2019 Il Dirigente (dott. David Gay)