

## Relazione tecnico-finanziaria

Contratto collettivo decentrato integrativo per il triennio 2018/2020.

### Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo risorse decentrate, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni e Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con Deliberazioni di Giunta Comunale n. 106 del 30.7.2018 - relativamente alle risorse variabili - e con determinazione del Responsabile dei Servizi Finanziari n. 88 del 28.11.2018, per le risorse stabili negli importi dettagliati di cui alla Tabella n.2.

TABELLA N. 2

CCNL	RISORSE STABILI	2018	2019	2020
Art. 67 co 1	Unico importo consolidato	98.438,29	98.438,29	98.438,29
Art. 67 co 2 – lett. c)	Retribuzione individuale anzianità (RIA)	431,99	431,99	431,99
Art. 67 co 2 – lett. e)	Trasferimento funzioni	27.466,48	27.466,48	27.466,48
		<b>126.336,76</b>	<b>126.336,76</b>	<b>126.336,76</b>
	<b>RISORSE STABILI ESCLUSE DAL LIMITE:</b>			
Art. 67 co 2 – lett. a) Dich.Cong. 5		=====	3.244,80	3.244,80
Art. 67 co 2 – lett. b) Dich.Cong. 5		3.272,44	3.272,44	3.272,44
		<b>129.609,20</b>	<b>132.854,00</b>	<b>132.854,00</b>

RISORSE VARIABILI SOGGETTE AL LIMITE	2018	2019	2020
Art. 67 comma 3 lett. c) - ICI	650,00	650,00	650,00
Art. 67 comma 3 lett h) – ex art. 15 co 2 Decurtazione art 23 comma 2 D.lgs. 75/2017	11.803,50 - 2.162,32	11.803,50 - 2.162,32	11.803,50 - 2.162,32
Art. 67 comma 5 – lett b)	11.000,00	11.000,00	11.000,00
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI SOGGETTE</b>	<b>21.291,18</b>	<b>21.291,18</b>	<b>21.291,18</b>
<b>RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE</b>			
Art. 67 comma 3 lett. c) – Art. 13 Funzioni Tecniche	11.618,50	=====	=====
Legge 326/2006 art. 6 CCNL 9.5.2006	20.715,00	=====	=====
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE</b>	<b>32.333,50</b>	<b>=====</b>	<b>=====</b>

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

### Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2018 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, nell’importo di € **126.336,76** a cui si aggiungono:

- le risorse previste dall’art. 67 comma 2 – lett b) (Dichiarazione congiunta n. 5) per l’importo pari alle 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 per € 3.272,44 per gli anni 2018-2020;
- le risorse previste dall’art. 67 comma 2 – lett a) (Dichiarazione congiunta n. 5) di un importo, su base annua pari a € 83,20 per le unità di personale destinatarie del CCNL 2016-2018 Funzioni Locali in servizio alla data del 31.12.2015 a decorrere dal 31.12.2018 e a valere dall’anno 2019 – Ai fini dell’applicazione di questa specifica previsione vengono calcolati i dipendenti in servizio alla data del 31.12.2015 anche se in ruolo presso l’Unione dei Comuni del Medio Brenta limitatamente al personale ritrasferito per effetto della revoca delle funzioni a decorrere dal 01.08.2017.

### Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione*	2018	2019	2020
Art. 67 co 3 lett. c) - ICI	650,00	650,00	650,00
Art. 67 , co 4 Ccnl 2016/2018	11.803,50	11.803,50	11.803,50
Decurtazioni art 23 co 2 Dlgs 75/2017	- 2.162,32	- 2.162,32	- 2.162,32
	<b>10.291,18</b>	<b>10.291,18</b>	<b>10.291,18</b>
Art. 67, co 5 lette. B) Ccnl 2016/2018 per nuovi due progetti pluriennali	11.000,00	11.000,00	11.000,00
<b>Totale risorse variabili soggette al limite</b>	<b>21.291,18</b>	<b>21.291,18</b>	<b>21.291,18</b>

\* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 2016-2018

#### **CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino all’1,2% del monte salari 1997)**

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 1.400.291,28, per una possibilità di incremento massima di € 16.803,50 in applicazione dell’art. 67 comma 4 del CCNL 2016/2018 (entro il limite complessivo dell’1,2% su base annua, del monte salari dell’anno 1997) . Nella quantificazione del fondo è stata inserita la quota di € 11.803,50 in quanto la parte di € 5.000 è stata aggiunta alle risorse di cui all’art. 67 co. 5 lett. b) che sarà infine decurtata ai sensi dell’art. 23 comma 2 del D. Lgs. 75/2017 per € 2.162,32.

Ai sensi dell’art. 67, comma 5 lett. b) del CCNL 2016/2018 le risorse decentrate c.d. variabili del corrente anno 2018 sono state integrate ad euro 11.000,00 per l’attuazione di due progetti pluriennali di ulteriore incremento e consolidamento dei servizi erogati, approvati con delibera di Giunta comunale n. 95 del 4/7/2018.

I suddetti importi sono stati stanziati con delibera di Giunta Comunale n. 106 del 30.7.2018.

Le risorse decentrate c.d. variabili riconducibili agli ulteriori istituti di cui all’art. 67 comma 3 lettera c) del CCNL 2016/2018 (risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizione di legge) ed in particolare degli incentivi da corrispondersi nel 2018 in riferimento alle attività tecniche inerenti contratti pubblici di lavori, servizi e forniture rientranti nell’ambito di applicazione dell’art 113 del D.Lgs. 50/2016 ss.mm.ii ammontano ad € 11.618,50 e quelle previste dalla Legge 326/2006 art. 6 CCNL 9.5.2006 ammontano ad € 20.715,00.

### Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Nel 2018 sono state confermate le seguenti decurtazioni del 2016

Descrizione	2018 - 2020
Art. 1, comma 236 legge 208/2015 (parte fissa)	1.292,90
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	1.658,05
<b>Totale riduzioni</b>	<b>2.950,95</b>

### Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Risorse stabili	126.336,76	126.336,76	126.336,76
Risorse variabili	21.291,18	21.291,18	21.291,18
Residui anni precedenti	0	0	0
<b>Totale Risorse decentrate</b>	<b>147.627,94</b>	<b>147.627,94</b>	<b>147.627,94</b>

### 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 specificatamente dall'ipotesi di accordo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 136.295,00 per l'anno 2018 - € 145.447,00 per l'anno 2019 - € 151.647,00 per l'anno 2020 relative a:

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Indennità di comparto	20.610,00	22.110,00	22.110,00
Progressioni orizzontali consolidate	52.558,00	60.210,00	66.410,00
Retribuzione di posizione e di risultato P.O.	62.167,00	62.167,00	62.167,00
Ind. Pers. educativo (art. 31, co. 7, CCNL 14.09.2000)	960,00	960,00	960,00
Altro	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>136.295,00</b>	<b>145.447,00</b>	<b>151.647,00</b>

Le somme suddette, a seconda delle singole voci, sono effetto di disposizioni del CCNL

### Sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme così suddivise:

TABELLA N. 9

Descrizione*	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Art. 69 comma 2-3 – produttività	27.531,98	21.076,78	19.576,78
Art. 68 comma 2, CCNL 2018-2020 – progressioni economiche orizzontali (quota consolidata € 52.558,00)	7.652,00	6.200,00	1.500,00
Art. 70 bis – Indennità di rischio, disagio, maneggio valori	4.709,23	4.709,23	4.709,23
Art. 70 quinquies CCNL 2018-2020 – indennità per specifiche responsabilità	25.229,17	27.229,17	27.229,17
Art. 67 comma 3 lett c) ICI	650,00	650,00	650,00
Art. 67 comma 5 lett b)	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Somme rinviate	=====	=====	=====
<b>Totale</b>	<b>76.772,38</b>	<b>70.865,18</b>	<b>64.665,18</b>

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

TABELLA N. 10

Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Somme non regolate dal contratto	136.295,00	145.447,00	151.647,00
Somme regolate dal contratto	76.772,38	70.865,18	64.665,18
Destinazioni ancora da regolare	0		
<b>Totale</b>	<b>213.067,38</b>	<b>216.312,18</b>	<b>216.312,18</b>
Risorse stabili escluse dal limite	-3.272,44	-6.517,24	-6.517,24
Ver. rispetto Limite art. 23 co. 2 DLgs 75/17	<b>209.794,94</b>	<b>209.794,94</b>	<b>209.794,94</b>

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 generalea. 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 € 126.336,76; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto e progressioni orizzontali) sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono comunque erogati in base ai criteri stabiliti dal 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 dell'Organo di valutazione della performance.

L'art. 6 del CCDI 2018-2020 in attuazione dell'art. 69 commi 2 e 3 del CCNL Funzioni Locali prevede una maggiorazione del premio individuale spettante ai dipendenti non apicali che annualmente conseguono le valutazioni più elevate in base al Sistema di misurazione e valutazione della performance vigente nell'Ente e questa quota è prevista al 30% del valore medio pro capite dei premi attribuiti al personale valutato positivamente.

La quota massima di personale valutato, a cui la maggiorazione può essere attribuita, è pari al 15% del numero totale dei dipendenti non apicali interessati da valutazione positiva nell'anno di riferimento.

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

L'art. 4 del CCDI 2018-2020 prevede che le progressioni economiche sono attribuite in relazione alle risultanze della valutazione della performance individuale del triennio che precede l'anno cui si riferisce la decisione di attivazione dell'istituto.

Risulta coinvolto il personale a tempo indeterminato in servizio al 1 di gennaio di ciascun anno di attivazione dell'istituto.

Per il triennio 2018/2020 le progressioni sono attribuite in modo selettivo ad una quota limitata di detto personale pari alla seguente percentuale del numero totale dei suddetti dipendenti:

Anno 2018 – quota del 25%

Anno 2019 – quota del 20%

Anno 2020 – quota del 5% fatto salvo diverso accordo fra le parti

**Modulo III - 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 diverse da quelle riferite all'art. 113, del D.LGS. 50/2016 e Legge 326/2006 art. 6 CCNL 9.5.2006, sono imputate nei capitoli di spesa relativi alla Missione 11 cap. 11113/2 – 11113/9 – 11113/10 – 11113/12 del bilancio 2018, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

I compensi di cui all'art. 113 del D. Lgs. 50/2016 sono stanziati nei capitoli di spesa che danno specifica copertura ai quadri economici delle opere pubbliche ed i compensi relativi al Progetto dei Condoni 2004 – Legge 326/2006 saranno previsti entro la fine dell'anno in apposito fondo specifico.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

A seguito della destinazione delle risorse come sopra individuate, il limite di spesa del fondo dell'anno 2017 (parte stabile) 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 delibera di Giunta Comunale n. 106 del 30.07.2018, relativamente alle risorse variabili e con determinazione dei Servizi Finanziari n. 88 del 28.11.2018 relativamente alle risorse stabili trova copertura al Titolo 1, Missione 1, programma 11, capitoli 11113/2 – 11113/9 – 11113/10 – 11113/12 oltre agli oneri riflessi del bilancio 2018.

Cadoneghe, 30 novembre 2018

Il Responsabile dei Servizi Economico Finanziari

Dr. Roberto Pinton

