

Relazione tecnico-finanziaria

Contratto collettivo decentrato integrativo per l'anno 2019

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. 74 del 30.4.2019 - relativamente alle risorse variabili - e con determinazione del Responsabile dei Servizi Finanziari n. 37 del 06.05.2019 , per le risorse stabili negli importi dettagliati di cui alla Tabella n.2.

TABELLA N. 2

| CCNL | RISORSE STABILI | 2019 |
|---|--|-------------------|
| Art. 67 co 1 | Unico importo consolidato | 98.438,29 |
| Art. 67 co 2 – lett. c) | Retribuzione individuale anzianità (RIA) | 431,99 |
| Art. 67 co 2 – lett. e) | Trasferimento funzioni | 27.466,48 |
| | | 126.336,76 |
| | RISORSE STABILI ESCLUSE DAL LIMITE: | |
| Art. 67 co 2 – lett. a) Dich.Cong. 5 | | 3.411,20 |
| Art. 67 co 2 – lett. b) Dich.Cong. 5 | | 3.272,44 |
| | | 133.020,40 |

| RISORSE VARIABILI SOGGETTE AL LIMITE | 2019 |
|--|------------------|
| Art. 67 comma 3 lett. c) - ICI | ===== |
| Art. 67 comma 3 lett h) – ex art. 15 co 2 | 16.291,18 |
| Art. 67 comma 5 – lett b) | 5.000,00 |
| TOTALE RISORSE VARIABILI SOGGETTE | 21.291,18 |
| RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE | |
| Art. 67 comma 3 lett. A) – Compensi Istat | 3.758,82 |
| Art. 67 comma 3 lett. c) – Art. 13 Funzioni Tecniche | 18.236,14 |
| Art. 67 comma 3 lett. c) – Art. 1 co. 1091 L. 145/2018 | 7.518,33 |
| TOTALE RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE | 29.513,29 |

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 2019 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. L’importo calcolato è pari ad € 3.411,20.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

| Descrizione* | 2019 |
|--|------------------|
| Art. 67 co 3 lett. c) - ICI | ===== |
| Art. 67 , co 4 Ccnl 2016/2018 | 16.291,18 |
| Art. 67, co 5 lett. B) Ccnl 2016/2018 per nuovi due progetti pluriennali | 5.000,00 |
| Totale risorse varibaili soggette al limite | 21.291,18 |

* 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 € 11.291,18 in quanto la parte di € 5.000,00 è stata aggiunta alle risorse di cui all’art. 67 co. 5 lett. b) già decurtata ai sensi dell’art. 23 comma 2 del D. Lgs. 75/2017.

Ai sensi dell’art. 67, comma 5 lett. b) del CCNL 2016/2018 le risorse decentrate c.d. variabili del corrente anno 2019 sono stanziare per euro 5.000,00 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. 74 del 30.04.2019.

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 2019 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 € 18.236,14, quelle previste per i compensi I stato ammontano ad € 3.758,82 e quelle previste dalla Legge 145/2008 art. 1 comma 1091 ammontano ad € 7.518,33.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Nel 2019 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 |
| Totale riduzioni | 2.950,95 |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Anno 2019 |
|----------------------------------|-------------------|
| Risorse stabili | 126.336,76 |
| Risorse variabili | 21.291,18 |
| Residui anni precedenti | 0 |
| Totale Risorse decentrate | 147.627,94 |

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 2019 |
|--|-------------------|
| Indennità di comparto | 22.110,00 |
| Progressioni orizzontali consolidate | 60.210,00 |
| Retribuzione di posizione e di risultato P.O. | 62.167,00 |
| Ind. Pers. educativo (art. 31, co. 7, CCNL 14.09.2000) | 960,00 |
| Altro | 0 |
| Totale | 145.447,00 |

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 2019 |
|---|------------------|
| Art. 69 comma 2-3 – produttività | 27.893,18 |
| Art. 68 comma 2, CCNL 2018-2020 – progressioni economiche orizzontali (quota consolidata € 60.210,00) | 6.200,00 |
| Art. 70 bis – Indennità di rischio, disagio, maneggio valori | 4.709,23 |
| Art. 70 quinquies CCNL 2018-2020 – indennità per specifiche responsabilità | 27.229,17 |
| Art. 67 comma 5 lett b) | 5.000,00 |
| Somme rinviate | ===== |
| Totale | 71.031,58 |

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 2019 |
|---|-------------------|
| Somme non regolate dal contratto | 145.447,00 |
| Somme regolate dal contratto | 71.031,58 |
| Destinazioni ancora da regolare | |
| Totale | 216.478,58 |
| Risorse stabili escluse dal limite | -6.683,64 |
| Ver. rispetto Limite art. 23 co. 2 DLgs 75/17 | 209.794,94 |

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 € 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 programmatoria 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 2019, 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 alla Legge 145/2018 sono stati opportunamente accantonati 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 2018 (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. 74 del 30.04.2019, relativamente alle risorse variabili e con determinazione dei Servizi Finanziari n. 37 del 06.05.2019 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 nel bilancio 2019.

Cadoneghe, 6 maggio 2019

Il Responsabile dei Servizi Economico Finanziari
Dr. Roberto Pinton

