



COMUNE DI MORIAGO DELLA BATTAGLIA (Treviso)

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULL'IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO ANNO 2020 (art. 10, comma 3-sexies, D.Lgs. 165/2001)

Modulo I - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa anno 2020

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2020, in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti, è stato costituito con determinazione del Responsabile dell'Area Amministrativa n. 277 del 30/10/2020 e successiva n. 331 del 14/12/2020 per l'importo di € 54.008,41, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	€ 40.085,34
Risorse variabili	€ 14.987,53
Decurtazione anno 2020 per rispetto limite fondo anno 2016	€ 1.064,46
TOTALE	€ 54.008,41

Sezione I – Risorse parte stabile

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate anno 2020 è stata quantificata in € 40.085,34 nel modo seguente:

Riferimenti	Descrizione	Importo
CCNL 21.05.2018 art. 67 c.1	Unico importo consolidato anno 2017	€ 37.524,53
CCNL 21.05.2018 art. 67 c.2 lett. a)	Dal 2019 € 83,20 per ciascuna unità di personale in servizio al 31/12/2015	€ 1.081,60
CCNL 21.05.2018 art. 67 c.2 lett. b)	Incremento a regime riconosciuti alle posizioni economiche	€ 434,53
CCNL 21.05.2018 art. 67 c.2 lett. c)	Importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità e degli assegni ad personam non più corrisposti al personale cessato dal servizio	€ 1.044,68

Sezione II – Risorse parte variabile

La parte “variabile” del fondo per le risorse decentrate anno 2020 è stata quantificata in € 14.987,53 nel modo seguente:

Risorse variabili soggette al limite € 2.456,14

Riferimenti	Descrizione	Importo
CCNL 21.05.2018 art. 67 c. 3 lett. h)	Incremento contrattuale, ove nel bilancio sussista la relative capacità di spesa, fino all' 1,2 % del monte salari anno 1997	€ 2.456,14

Con deliberazione di Giunta comunale n. 88 del 26.10.2020 l'Amministrazione Comunale ha autorizzato l'integrazione del fondo risorse decentrate parte variabile sino ad un importo massimo corrispondente all'1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997 per un importo di € 2.456,14, ai sensi dell'art. 67, comma 4, del CCNL 21.05.2018.

Risorse variabili non soggette al limite

Riferimenti	Descrizione	Importo
CCNL 21.05.2018 art. 67 c. 3 lett. c)	Risorse previste da disposizioni di legge - incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.Lgs. n. 50/2016	€ 10.395,38
CCNL 21.05.2018 art. 67 c. 3 lett. e)	Eventuali risparmi a consuntivo derivanti dalla disciplina dello straordinario	€ 429,12
CCNL 21.05.2018 art. 68 c. 1	Economie fondo anno precedente solo provenienti da parte stabile del fondo	€ 1.686,91

Non sono soggette al limite, ai sensi dell'art. 67, comma 2, lett. b) CCNL 21/05/2018, la differenza tra gli incrementi a regime riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali **pari ad € 434,53**.

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Ai sensi dell'art. 67, comma 7, CCNL 21/05/2018, la quantificazione del fondo delle risorse decentrate e di quelle destinate agli incarichi di posizione organizzativa deve comunque avvenire, complessivamente nel rispetto dell'art. 23, comma 2 del D.Lgs. n. 75/2017, come da allegato sub a) della determinazione n. n. 277 del 30/10/2020 e successiva n. 331 del 14/12/2020 e qui di seguito riportato:

Totale fondo 2020	€ 55.072,87
Totale fondo 2020 al netto di risorse escluse	€ 54.008,41
Totale fondo 2020 Posizione organizzative	€ 37.677,27
Totale fondo 2020 risorse decentrate + Posizione organizzative ai fini della verifica del limite	€ 78.722,60
Limite fondo 2016 da non superare - art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	€ 77.658,14
Decurtazione per rispetto limite fondo 2016	€ 1.064,46

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 40.085,34
Risorse variabili	€ 14.987,53
Decurtazione per rispetto limite fondo 2016	€ 1.064,46
Totale fondo 2020	€ 54.008,41

Totale fondo 2019 Posizione Organizzative	€ 37.677,27
-------------------------------------------	-------------

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 del Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 16.963,83 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22.01.2004)	€ 5.801,62
Progressioni orizzontali storiche	€ 7.911,18
Progressioni 2020 con decorrenza 01.01.2020	€ 3.251,03
Totale	€ 16.963,83

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate somme per complessivi € 37.044,58 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità correlata alle condizioni di lavoro (art.7, comma 4,lett.d) e art.70 bis CCNL)	€ 786,00
Indennità di servizio esterno (art. 7, comma 4, lett.e) e art.56 quinquies CCNL)	€ 243,60
Indennità per specifiche responsabilità (art. 7, comma 4, lett. f) e art. 70 quinquies, comma 1,CCNL)	€ 250,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 25.369,60
Incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.Lgs. n. 50/2016	€ 10.395,38
Totale	€ 37.044,58

Sezione III (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

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 integrativo	€ 16.963,83
Somme regolate dal contratto integrativo	€ 37.044,58
Destinazioni ancora da regolare	€ 0
Totale	€ 54.008,41

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

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 € 40.085,34 e le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 16.963,83. 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 dell'Organismo di valutazione.

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 sono previste n. 2 progressioni orizzontali a valere dal 01.01.2020 in applicazione dei criteri definiti all'art.16 del CCI 2019-2021 per le seguenti categorie:

- n. 1 progressione della categoria B:
- n. 1 progressione della categoria D non posizione organizzativa

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 2020 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2016 e anno 2019

COSTITUZIONE FONDO	Anno 2016	Anno 2019	Anno 2020	Differenza 2020-2019
PARTE STABILE				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	€ 23.773,80			
Incrementi contrattuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 1.866,23			
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 1.505,03			

COSTITUZIONE FONDO	Anno 2016	Anno 2019	Anno 2020	Differenza 2020-2019
CCNL 22/1/20014 art. 32 c. 7	€ 602,01			
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 1.753,56			
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 2.255,90			
Recupero RIA ed assegni ad personam personale cessato dal 2017 (fino al 2016 è compreso nell'unico import 2017) – da inserire nell'anno successive alla cessazione			€ 1.044,68	€ 1.044,68
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1	€ 2.303,40			
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 1.433,40			
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 3.669,00			
Variazione in diminuzione per esternalizzazione del servizio di trasporto anno 2009	- € 1.637,80			
Unico importo consolidato anno 2017 – art. 67, comma 1, CCNL 21/05/2018		€ 37.524,53	€ 37.524,53	
Differenza tra gli incrementi a regime riconosciuti alle posizioni economiche – art. 67, comma 2, lett. b) CCNL 21/05/2018	€ 44,20	€ 434,53	€ 434,53	
Aumento dal 2019 art. 67, comma 2, lett a) CCNL 21/05/2018		€ 1.081,60	€ 1.081,60	
Totale PARTE STABILE	€ 37.568,73	€ 39.040,66	€ 40.085,34	€ 1.044,68
PARTE VARIABILE				
Poste variabili sottoposte al vincolo				
Art. 15, comma 2	€ 2.456,14	€ 2.456,14	€ 2.456,14	
Frazione di R.I.A. personale cessato per le mensilità residue dopo la cessazione – da inserire nell'anno successivo alla cessazione			€ 19,98	€ 19,98
Poste variabili non sottoposte al vincolo				
Risorse previste da disposizioni di legge per specifici trattamenti	€ 0	€ 0	€ 10.395,38	€ 10.395,38
Eventuali risparmi a consuntivo derivanti dalla disciplina dello straordinario	€ 0	€ 0	€ 429,12	€ 429,12

COSTITUZIONE FONDO	Anno 2016	Anno 2019	Anno 2020	Differenza 2020-2019
Economie fondo anno precedente solo provenienti da parte stabile del fondo	€ 3.171,18	€ 2.414,23	€ 1.686,91	- € 727,32
Totale PARTE VARIABILE	€ 5.627,32	€ 4.870,37	€ 14.987,53	€ 10.117,16
FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE				
Risorse fisse	€ 37.568,73	€ 39.040,66	€ 40.085,34	€ 1.044,68
Risorse variabili	€ 5.627,32	€ 4.870,37	€ 14.987,53	€ 10.117,16
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione	€ 43.196,05	€ 43.911,03	€ 55.072,87	€ 11.161,84
Risorse escluse dal limite	€ 3.215,38	€ 3.930,36	€ 14.027,54	€ 10.097,18
Totale fondo al netto di risorse escluse	€ 39.980,67	€ 39.980,67	€ 41.045,33	€ 1.064,66
Totale decurtazioni	€ 0	€ 0	€ 1.064,46	€ 1.064,46
Totale risorse del fondo sottoposte a certificazione	€ 43.196,05	€ 43.911,03	€ 54.008,41	€ 10.097,38

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo anno 2020 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2016 e anno 2019

UTILIZZO FONDO	ANNO 2016	ANNO 2019	ANNO 2020	Differenza 2020-2019
DESTINAZIONI NON REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA				
Indennità di comparto	€ 6.572,04	€ 6.818,25	€ 5.801,62	- € 1.016,63
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	€ 9.475,05	€ 9.370,40	€ 7.911,18	- € 1.459,22
Incremento P.E. CCNL 2016-2018 art. 67 comma 2	€ 44,20	€ 434,53	€ 434,53	
Totale	€ 16.091,29	€ 16.623,18	€ 14.147,33	- € 2.475,85
DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA				
Indennità correlata alle condizioni di lavoro	€ 320,77	€ 720,00	€ 786,00	€ 66
Indennità di servizio esterno	€ 267,31	€ 600,00	€ 243,60	- € 356,40

UTILIZZO FONDO	ANNO 2016	ANNO 2019	ANNO 2020	Differenza 2020-2019
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 0	€ 0	€ 10.395,38	€ 10.395,38
Progressioni orizzontali fondo 2020			€ 3.251,03	€ 3.251,03
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 25.664,67	€ 26.152,38	€ 24.935,07	- € 1.217,31
Accantonamento art. 32 comma 7 CCNL 02-05	€ 602,01			
Totale	€ 27.104,76	€ 27.722,38	€ 39.861,08	€ 12.138,70
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE				
Altro				
Totale				
DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE				
Non regolate dal decentrato	€ 16.091,29	€ 16.623,18	€ 14.147,33	- € 2.475,85
Regolate dal decentrato	€ 27.104,76	€ 27.722,38	€ 39.861,08	€ 12.138,70
Ancora da regolare				
Totale	€ 43.196,05	€ 43.911,03	€ 54.008,41	€ 10.097,38

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 nei capitoli di spesa, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo 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.

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

Il totale del fondo risulta impegnato nei capitoli di spesa del bilancio di previsione 2020/2022.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Moriago della Battaglia, 17 dicembre 2020

Il Responsabile del Servizio Personale

GIUSEPPE TONELLO

F.to Giuseppe Tonello

Il Segretario Comunale

F.to Vaile Som mavilla