

Contratto collettivo decentrato integrativo in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2023.

## Relazione tecnico-finanziaria

### Modulo 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dell'art.80 del contratto collettivo nazionale 2019-2021 Comparto Funzioni locali, è stato quantificato dal Responsabile dell'Area Finanziaria con determinazioni n.81 del 06/12/2023, nei seguenti importi:

#### MODULO 1: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Data e provvedimento di costituzione del Fondo: determ. Area Finanziaria n.81 del 06/12/2023.

**Parte stabile: Eur 76.657,56**

**Parte variabile: Eur 27.856,15**

Attestazione del revisore unico dei conti preventiva intervenuta in data 06/12/2023, prot. 15314 e successiva in data 13/12/2023 prot. 15751.

### 1.1 Risorse stabili

	Ammontare	Illustrazione
<p><b><u>Unico importo Art.79 co.1 lett.a</u></b></p> <p><i>-risorse di cui all'art. 67, co. 1 e co. 2, lettere a), b), c), d), e), f), g) del <a href="#">CCNL 21 maggio 2018</a>; di cui eur 107,77 rita annua Cavalli Salvatore in pensione dal 2022</i></p>	<b>73.692,26</b>	<p>(di cui <b>eur 2.745,60</b>, escluse dal limite del fondo ex art.67.co.2 lett.a ccnl 2016-2018)</p> <p>di cui <b>eur 62,00</b>, escluse dal limite del fondo, ex art.67 co.2 lett.b ccnl 2016-2018</p>
<p><b><u>Art.79 co.1 lett.b</u></b></p> <p><i>- un importo, su base annua, pari a Euro 84,50 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31 dicembre 2018; poiché l'incremento di cui alla presente lettera decorre retroattivamente dal 1° gennaio 2021, si applica quanto previsto al comma 5;</i></p>	<b>1.859,00</b>	fuori dal tetto di spesa del fondo
<p><b><u>Art.79 co.1 lett.d</u></b></p> <p><i>- di un importo pari alle differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art. 76 (Incrementi degli stipendi tabellari) riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali; tali differenze sono calcolate con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono i suddetti incrementi e confluiscono nel fondo a decorrere dalla medesima data.</i></p>	<b>1.106,30</b>	fuori dal tetto di spesa del fondo
Risorse per l'incremento delle dotazioni organiche		
<b>TOTALE PARTE STABILE</b>	<b>76.657,56</b>	

## 1.2 Risorse variabili

	Ammontare	Illustrazione
Art. 79, co. 2 , lett. b),		
<p><b><u>Art. 79 co. 2, lett. a) CCNL 2019-2021</u></b></p> <p>delle 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 come specificato:</p> <p>incentivi tecnici art.45 dlgs 36/2023 € 14.138,15 - incentivi recuperi evasioni imu-tari € 6.000,00- compensi istat € 4.000,00</p>	<b>24.138,15</b>	<b>fuori dal tetto di spesa del fondo</b>
<p><b><u>Art. 79, co. 2, lett. d ), CCNL 2019-2021</u></b></p> <p>- delle eventuali somme residue, dell'anno precedente, accertate a consuntivo, derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del <a href="#">CCNL 1.04.1999</a>;</p>		
<p><b><u>Art. 79, co. 3 CCNL 2019-2021</u></b></p> <p>- In attuazione di quanto previsto dall'art. 1, co. 604 della <a href="#">Legge n. 234/2021</a> (Legge di bilancio 2022), con la decorrenza ivi indicata, gli enti possono incrementare, in base alla propria capacità di bilancio, le risorse di cui al co. 2, lett. c) e quelle di cui all'art. 17, co. 6, di una misura complessivamente non superiore allo 0,22 per cento del monte salari 2018.....</p>		
<p><b><u>Art. 79, co. 5 CCNL 2019-2021</u></b></p> <p>( eur 1.859,00 anno 2021, eur 1.859,00 anno 2022)</p> <p>- Le quote relative agli incrementi annuali di cui al co. 1, lett. b) di competenza degli anni 2021 e 2022 e quelle relative agli incrementi annuali di cui al co. 3 di competenza dell'anno 2022 sono computate, quali risorse variabili ed una tantum, nel Fondo relativo al 2023. È possibile, in alternativa, computare la quota relativa all'anno 2021 delle risorse di cui al co. 1, lett. b), ferma restando la natura variabile ed una tantum della stessa, nonché le risorse di cui al co. 3, nella costituzione del Fondo anno 2022, qualora la contrattazione di cui all'art. 7 relativa a tale anno non sia stata ancora definita.</p>	<b>3.718,00</b>	<b>fuori dal tetto di spesa del fondo</b>

<b><u>Art. 79, co. 7 CCNL 2019-2021</u></b>		
- Il presente articolo disciplina la costituzione dei Fondi risorse decentrate dall'anno 2023. Dal 1° gennaio di tale anno devono pertanto ritenersi disapplicate le clausole di cui all'art. 67 del CCNL del 21 maggio 2018, fatte salve quelle richiamate nel presente articolo.		
<b>TOTALE PARTE VARIABILE</b>	<b>27.856,15</b>	

### 1.3 Decurtazioni del fondo

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
<b>decurtazione del fondo 2022 per restare entro il tetto del fondo 2016 , adeguato giusta determinaz.area finanziaria n. 81/2023</b>	<b>- 4.844,17</b>	
Altre decurtazioni	//	

### 1.4 Totale fondo

Parte stabile	<b>76.657,56</b>
Parte variabile	<b>27.856,15</b>
Decurtazione per rientro nel limite 2016 ( eur 66.040,49) giusta determinaz.n.81/2023	<b>-4.844,17</b>
<b>Totale fondo</b>	<b>99.669,54</b>

## MODULO 2: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

### 2.1 Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Progressioni economiche già attribuite	<b>30.906,72</b>	<b>Fondo storico al 31/12/23</b>
Progressioni economiche previste e contrattate nell'anno 2023	//	//
Indennità di comparto (quote a carico del fondo)	<b>10.931,52</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>41.838,24</b>	

**2.2 Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo- accordo economico anno 2023-giusto verbale di d.t. del 11/12/2023 .**

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Nuove progressioni economiche	///	Non sono state previste nuove progress.economiche
Performance organizzativa collettiva	<b>5.293,15</b>	Art. 80, comma 2, lett. b) – performance organizzativa collettiva
Performance organizzativa	<b>4.500,00</b>	Art. 80, comma 2, lett. a) – performance organizzativa individuale ( con piani di lavoro specifici)
Indennita' turno, reperibilita'	<b>12.500,00</b>	Art. 80 co.2 lett.d – Indennità di turno, reperibilità, orario notturno, festivo e notturno-festivo
Ind. Specifiche responsabilità	<b>5.300,00</b>	Art. 80 co.2 lett.e – compensi per specifiche e/o particolari responsabilità
Indennità condiz.lavoro	<b>2.600,00</b>	Art. 80 co.2 lett.c – indenn.condiz.di lavoro (rischio, maneggio valori)
Attività esterna svolta dai vigili e ind.funzione polizia locale	<b>3.500,00</b>	Art.80 co.2 lett.f (indenn. Funzione e servizio esterno)
Compensi previsti da specifiche disposizioni di legge ( correlati alle risorse indicate nell'art. 67, comma 3, lett. c) (incent.tecnici - art.113 D.lgsvo 50/2016 – incent. su evasioni tributarie-compensi ISTAT-) <b>fuori dal tetto del fondo</b>	<b>14.138,15*</b> inc.tecnici <b>6.000,00</b> *evas.trib <b>4.000,00</b> * comp.istat	Art.80, comma 2, lett. g) – compensi correlati specifiche disposizioni di legge.
<b>TOTALE</b>	<b>57.831,30</b>	

**2.3 Destinazioni ancora da regolare (eventuale)**

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Alte destinazioni		

**2.4 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	<b>41.838,24</b>	Progress.economiche storiche al 31/12/2023, e indenn.comparto
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)		
<b>Totale</b>	<b>41.838,24</b>	

## 2.5 Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Altre risorse		

## 2.6 Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

	Ammontare risorse utilizzate	Illustrazione
Copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità	<b>76.657,56</b>	Le risorse stabili ammontano a € 76.657,56 e le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 41.838,24 Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.
Rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici	<b>SI</b>	Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto verso il personale si applica il regolamento per la valutazione e la premialità del personale (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 31 del 22/04/2011 e n.77 del 20/11/2015)
Rispetto del principio di selettività delle progressioni		Per l'anno 2023 non sono previste progressioni

## MODULO 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa

### 3.1.1 Totale fondo

Parte stabile	<b>76.657,56</b>
Parte variabile	<b>27.856,15</b>
decurtazione per rientro nel limite 2016( eur 66.404,49) giusta determinaz.n.81/2023	<b>- 4.844,17</b>
Totale fondo	<b>96.669,54</b>

### 3.1.2 Risorse temporaneamente allocate fuori dal fondo (parte eventuale)

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Altre risorse		

### 3.2.1 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	<b>41.838,24</b>	Progress.economiche storiche al 31/12/2023 e indenn.comparto
Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	<b>57.831,30</b>	Accordo di utilizzo fondo risorse decentr.2023 giusto verbale di D.T. del 11/12/2023
Destinazioni ancora da regolare		
<b>Totale</b>	<b>99.669,54</b>	

### 3.2.2 Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte eventuale)

	<b>Ammontare</b>	<b>Illustrazione</b>
Altre risorse		

## MODULO 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

### 4.1 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

L'AMMONTARE COMPLESSIVO DEL FONDO RISORSE DECENTRATE TROVA COPERTURA NEL BILANCIO DI COMPETENZA ANNO 2023.

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

**Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2023 e nuovo limite fondo anno 2016 adeguato.**

Descrizione	Anno 2022	Anno 2023	Differenza	Anno 2016
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	10.402,55	10.931,52	+ 529,37	10.897,24
Progress.orizzontali storiche in godimento	24.049,30	30.906,72	+ 6.857,42	21.457,45
Progress.già contrattate in corso di definizione				
<b>Totale</b>	<b>34.451,85</b>	<b>41.838,24</b>	<b>+ 7.386,79</b>	<b>32.354,69</b>
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno	9.800,00	10.000,00	+ 200,00	9.700,00
Indennità condiz.lavoro ( rischio)	2.100,00	2.000,00	- 100,00	2.750,00
Indennità di serv.esterno	1.700,00	1.500,00	- 200,00	//
Indennità di maneggio valori	600,00	600,00	//	231,00
Indennità reperibilità	2.053,00	2.500,00	+ 447,00	1.180,40
Indennità particolari e specifiche responsabilità ( sostituti p.o )	3.461,52	2.700,00	- 761,52	2.291,66
Indennità specifiche responsabilità ( stato civ.,anagrafe etc)	1.070,00	2.600,00	+ 1.530,00	1.200,00
Indenn.Funzione polizia municip.	2.000,00	2.000,00	//	//
Performance organizzativa individuale ( con piani di lavoro specifici)	//	4.500,00	+ 4.500,00	4.000,00
Performance organizzativa collettiva	12.594,23	5.293,15	- 7.301,08	12.818,74
Progressioni economiche nell'anno	4.795,00	////	- 4.795,00	0
Compensi previsti da specifiche disposizioni di legge ( correlati alle risorse indicate nell'art. 67, comma 3, lett. c) (incent.tecnici - art.113 D.lgsvo 50/2016 – incent. su evasioni tributarie-compensi ISTAT-sisma 2018 )	31.720,86	24.138,15	- 7.582,71	614,00
<b>Totale</b>	<b>71.894,61</b>	<b>57.831,30</b>	<b>- 14.063,31</b>	<b>67.140,49</b>
<b>Totale fondo</b>	<b>106.346,46</b>	<b>99.669,54</b>	<b>- 6.676,92</b>	<b>limite fondo certific. 2016</b>
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	<b>34.451,85</b>	<b>41.838,24</b>	<b>+7.386,39</b>	<b>32.354,69</b>
Regolate dal decentrato	<b>71.894,61 ( di cui eur* 34.528,46 fuori tetto spesa)</b>	<b>57.831,30 ( di cui eur *33.629,05 fuori tetto spesa)</b>	<b>-14.063,31</b>	<b>34.785,80</b>
<b>Totale</b>	<b>106.346,46</b>	<b>99.669,54</b>	<b>-6.676,92</b>	<b>67.140,49</b>
<b>limite fondo 2016 adeguato</b>	<b>72.018,00</b>	<b>66.040,49</b>	<b>-5.977,51</b>	<b>67.140,49</b> <b>Fondo certif.2016</b>

4.3 Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo LA COPERTURA DELLA SPESA DELLE VOCI DEL FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2023 E' ASSICURATA CON LE RISORSE DEL BILANCIO ASSESTATO.

Note: \* poste del fondo non sottoposte al limite del tetto di spesa.