



COMUNE DI FARRA DI SOLIGO

Provincia di Treviso

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO IN MERITO ALL'UTILIZZO DELLE RISORSE DECENTRATE DELL'ANNO 2018

PARTE II – 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, è stato quantificato con provvedimento del Responsabile del Servizio n. 108 del 14/02/2018 per le risorse stabili e rideterminato definitivamente con provvedimento n. del /11/2018 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 114.029,96
Risorse variabili	€ 22.793,61
Decurtazione permanente dall'anno 2015	€ 14.941,02
Decurtazione anno 2018 per rispetto limite fondo anno 2016	€ 2.173,61
Totale fondo	€ 119.708,94

Sezione I – Risorse parte stabile

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, e quantificata in € 114.029,96 nel modo seguente:

Riferimenti	Descrizione	Importo
CCNL 21.05.2018 art. 67 c. 1	Unico importo consolidato anno 2017	€ 110.982,00
CCNL 21.05.2018 art. 67 c.2 lett. b)	Incremento a regime riconosciuti alle posizioni economiche	€ 1.862,23
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	€ 1.185,73

Sezione II – Risorse variabili

La parte "variabile" del fondo per le risorse decentrate anno 2018 è stata quantificata in € 22.793,61 nel modo seguente:

Risorse variabili soggette al limite € 9.169,970

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	€ 8.181,80
CCNL 21.05.2018 art.67 c. 3 lett. c)	Importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità e degli assegni ad personam non più corrisposti al personale cessato dal servizio	€ 988,10

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 119 del 15/11/2018 l'Amministrazione Comunale ha autorizzato l'integrazione del fondo risorse decentrate parte variabile sino ad un importo massimo corrispondente all'1,20% su base annua, del monte salari dell'anno 1997 per un importo di € 8.181,80, 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)	Eventuali risparmi a consuntivo derivanti dalla disciplina dello straordinario	€ 576,29
CCNL 21.05.2018 art. 68 c. 1	Economie fondo anno precedente solo provenienti da parte stabile del fondo	€ 13.047,42

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 € 1.862,23.

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. del 12.2018 e qui di seguito riportato:

Totale fondo 2018	€ 121.882,55
Totale fondo 2018 al netto di risorse escluse	€ 106.396,61
Totale fondo 2018 Posizione organizzative	€ 64.750,00
Totale fondo 2018 risorse decentrate + Posizione organizzative ai fini della verifica del limite	€ 171.146,61
Limite fondo 2016 da non superare – art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	€ 168.973,00
Decurtazione per rispetto limite fondo 2016	€ 2.173,61

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 114.029,96
Risorse variabili	€ 22.793,61
Decurtazione	€ 14.941,02
Decurtazione per rispetto limite fondo 2016	€ 2.173,61
Totale fondo 2018	€ 119.708,94

Totale fondo 2018 Posizioni Organizzative	€ 64.750,00
---	-------------

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 66.679,50 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	€ 12.059,01
Progressioni orizzontali storiche	€ 51.315,88
Progressioni orizzontali anno 2018 su 2017	€ 3.304,61
Totale	€ 66.679,50

L'importo di € 51.315,88 corrispondente alle progressioni orizzontali è stato aggiornato in base al nuovo CCNL 21.05.2018 (differenza di incremento pari ad euro 1.862,23).

In linea con le indicazioni fornite dall'Amministrazione Comunale nella deliberazione della Giunta Comunale n. 119 del 15.11.2018 si prevede, in fase transitoria, di utilizzare i nuovi criteri per le progressioni orizzontali previsti dall'art. 16 del nuovo CCNL a valere dal 01.01.2018 sul fondo 2018 per le seguenti categorie per un importo previsto di € 1.133,65:

n. 01 progressioni della categoria B

n. 02 progressioni della categoria C

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate somme per complessivi € 51.895,79 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d)	€ 1.140,00
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e)	€ 120,00
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f)	€ 2.700,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i)	€ 625,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lett. a), CCNL 01/04/1999)	€ 47.310,79
Incentivi perfunzioni tecniche art. 113 D.Lgs. n. 50/2016 dal 01.01.2018	€ 0,00
TOTALE	€ 51.895,79

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	€ 66.679,50
Somme regolate dal contratto integrativo	€ 53.029,44
Destinazione ancora da regolare	€ 0,00
Totale	€ 119.708,94

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 € 114.029,96 e le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 66.679,50. 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 CCN 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 finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Nel corso dell'anno 2018 sono già state effettuate le seguenti progressioni orizzontali con decorrenza 01.01.2018 rispettando il principio di selettività delle progressioni economiche:

- n. 01 progressione della categoria A
- n. 01 progressione della categoria B
- n. 02 progressioni della categoria C
- n. 01 progressione della categoria D

In linea con le indicazioni fornite dall'Amministrazione Comunale nella deliberazione della Giunta Comunale n. 119 del 15.11.2018 si propone, in fase transitoria, di utilizzare i nuovi criteri per le progressioni orizzontali previsti dall'art. 16 del nuovo CCNL a valere dal 01.01.2018 sul fondo 2018 per le seguenti categorie:

- n. 01 progressioni della categoria B
- n. 02 progressioni della categoria C

All'istituto della progressione economica all'interno delle categorie, con decorrenza giuridica ed economica 1° gennaio 2018, vengono destinate risorse pari a € **1.133,65**, da attuarsi secondo i criteri di seguito indicati:

- a) viene individuata una quota limitata di dipendenti aventi diritto alla progressione, in base ad una percentuale applicata al personale in servizio a tempo indeterminato alla data del 1° gennaio 2018 pari al massimo al 30%. Per l'esercizio 2018, tenuto conto delle progressioni già effettuate sulle valutazioni 2017 a valere sul fondo 2018 in base al precedente contratto (5 dipendenti per un valore di € 3.304,61), le progressioni complessivamente ammonteranno a 8 unità al di sotto del 30% del personale in servizio al 01.01.2018 (8,7 valore 30% su 29 dipendenti)
- b) ai fini della partecipazione alla selezione della progressione economica è richiesta un'anzianità di servizio prestato di 24 mesi nella posizione economica alla data del 31 dicembre dell'anno precedente la selezione, oltre ad aver maturato, alla medesima data, almeno 24 mesi di servizio a tempo indeterminato presso Ente;
- c) Il dipendente avente diritto alla progressione è colui che nel triennio che precede l'anno di attivazione della progressione ha prestato servizio effettivo per un periodo di almeno 18 mesi nella posizione economica di appartenenza;
- d) In conformità alle disposizioni contenute nell'art. 16, le progressioni sono attribuite ai dipendenti, in relazione alle risultanze della valutazione della performance individuale (scheda dei comportamenti organizzativi) nel triennio che precede quello del 2018 (triennio 2015-2017), con un punteggio medio pari almeno a 24/30, tenendo conto che per la selezione varrà il punteggio più alto realizzato nel triennio da ogni singolo dipendente ammesso alla progressione per ogni categoria.

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 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2017

COSTITUZIONE FONDO	Fondo anno 2016	Fondo Anno 2017	Fondo anno 2018	Differenza
PARTE STABILE				

Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 89.820,18	€ 89.820,18	-	-
CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 1	€ 7.048,00	€ 7.048,00	-	-
CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 2	€ 3.715,44	€ 3.715,44	-	-
CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 7	€ 5.071,14	€ 5.071,14	-	-
CCNL 22/01/2004 art. 33 c. 7	€ 1.258,57	€ 1.258,57	-	-
CCNL 05/10/01 ART. 4 C. 2	€ 1.360,69	€ 2.546,42		
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 67, c. 2, lett. C) CCNL 21/05/2018)			€ 1.185,73	-
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	€ 2.707,78	€ 2.707,78	-	-
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 05/10/2001 art. 4, c.1				
CCNL 1/4/1999 art. 15,c.5/parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)				
Unico importo consolidato anno 2017 – art. 67, comma 2, lett. B) CCNL 21/05/2018			€ 110.982,00	
Differenza tra gli incrementi a regime riconosciuti alle posizioni economiche – art. 67, comma 2, lett. B) CCNL 21/05/2018	€ 200,30	€ 574,93	€ 1.862,23	
TOTALE PARTE STABILE	€ 111.182,10	€ 112.742,46	€ 114.029,96	€ 1.287,50
PARTE VARIABILE				
Poste variabili sottoposte al vincolo				
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	€ 8.181,80	€ 8.181,80	€ 8.181,80	-
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 67, c. 2, lett. C) CCNL 21/05/2018)			€ 988,10	
Poste variabili non sottoposte al vincolo				
Risorse previste da disposizioni di legge per specifici trattamenti	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	
Eventuali risparmi a consuntivo derivanti dalla disciplina dello straordinario	€ 1.725,73	€ 263,74	€ 576,29	
Economie fondo anno precedente solo provenienti da			€ 13.047,42	

parte stabile del fondo				
TOTALE PARTE VARIABILE	€ 29.907,53	€ 8.445,54	€ 22.793,61	€ 14.348,07
FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE				
Decurtazione per riduzione proporzionale personale in servizio (art. 9, comma 2-bis, seconda parte, L. 122/2010)	- € 14.491,02	- € 14.941,02	- € 14.941,02	-
Altre decurtazioni fondo art. 23 D.Lgs. 75/2017		- € 1.185,73	- € 2.173,61	
TOTALI DECURTAZIONI	- € 14.491,02	- € 16.126,75	- € 17.114,63	- € 987,88
TOTALE	€ 126.148,61	€ 105.061,25	€ 119.708,94	€ 14.647,69

RIEPILOGO GENERALE				
Risorse fisse	€ 111.182,10	€ 112.742,46	€ 114.029,96	€ 1.287,50
Risorse variabili	€ 29.907,53	€ 8.445,54	€ 22.793,61	€ 14.348,07
Decurtazioni permanente 2015	- € 14.941,02	- € 14.941,02	- € 14.941,02	-
Totale risorse del fondo	€ 126.148,61	€ 106.246,98	€ 121.882,55	€ 15.635,57
Totale decurtazioni		- € 1.185,73	- € 2.173,61	- € 987,88
Totale risorse del fondo sottoposte a certificazione	€ 126.148,61	€ 105.061,25	€ 119.708,94	€ 14.647,69

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2017

UTILIZZO FONDO	Fondo anno 2016	Fondo anno 2017	Fondo anno 2018	Differenza
Indennità di comparto	€ 14.637,64	€ 12.095,16	€ 12.059,01	
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	€ 44.082,24	€ 42.625,62	€ 51.315,88	
Incremento valori posizioni economica art. 67, comma 2, lett. b	€ 200,30	€ 574,93		
TOTALE	€ 58.920,18	€ 55.295,71	€ 63.374,89	€ 8.079,18
DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA				
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc.	€ 1.320,00	€ 1.320,00	€ 1.140,00	
Indennità di disagio	€ 220,00	€ 160,00	€ 120,00	
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	€ 2.400,00	€ 1.900,00	€ 2.700,00	
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	€ 625,00	€ 480,00	€ 625,00	
Indennità responsabilità personale vigilanza - Enti senza cat. D (art. 29, comma 8, CCNL 14/09/2000)				
Progressioni orizzontali fondo anno di rif.to		-	€ 2.576,03	
Incremento valori posizioni		-	€ 1.862,23	

economica art. 67, comma 2, lett. b				
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	€ 41.404,86	€ 44.646,97	€ 47.310,79	
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999)	€ 20.000,00			
Accantonamento art. 32 c. 7 CCNL 02.05 (Alte professionalità)	€ 1.258,57	€ 1.258,57		
TOTALE	€ 67.228,43	€ 49.765,54	€ 56.334,05	€ 6.568,51
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE				
Altro				
TOTALE				
DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE				
Non regolate dal decentrato	€ 58.920,18	€ 55.295,71	€ 63.374,89	
Regolate dal decentrato	€ 67.228,43	€ 49.765,54	€ 56.334,05	
TOTALE	€ 126.148,61	€ 105.061,25	€ 119.708,94	€ 14.647,69

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 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 precedente 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 2018/2020 con determinazioni n.108 del 14.02.2018 "Costituzione fondo per le risorse decentrate relative all'anno 2018" e n.758 del 20.12.2018 "Costituzione definitiva del fondo delle risorse decentrate anno 2018".

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Farra di Soligo, 29 novembre 2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Baratto dott.ssa Cristina

