

Contratto collettivo decentrato integrativo anno 2023.

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, quantificato nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili – unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili indicate all'art. 31, comma 2 del C.C.N.L. 22/1/2004, relative all'anno 2017- art. 67 c.1 CCNL 21/05/2018	487.554,79
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett a)	28.870,40
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett b)	6.583,20
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett c)	1.456,78
Incremento CCNL 16./11/2022 - art 79 c. 1 lett b)	28.138,50
Incremento CCNL 16./11/2022 - art 79 c. 1-bis	2.389,40
Risorse variabili extra tetto	56.277,00
Risorse variabili vincolate a specifiche disposizioni di legge	195.000,00
Risorse variabili nel tetto.	1.148,68
A Dedurre :	
Risorse destinate nel 2017 alle P.O.	131.989,84
Trasferimento personale ATA	46.939,20
Sbilancio rispetto al 2017	
Totale risorse	628.489,71

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

Risorse consolidate

La parte consolidata del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2023 è quantificata in 487.554,79 (1), alla quale vanno aggiunti:

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:

Descrizione	Importo
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett a)	28.870,40
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett b)	6.583,20
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett c)	1.456,78
Incremento CCNL 16./11/2022 - art 79 c. 1 lett b)	28.138,50
Incremento CCNL 16./11/2022 - art 79 c. 1-bis	2.389,40
TOTALE	67.438,28

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

Descrizione	Importo

TOTALE COMPLESSIVO RISORSE STABILI al lordo delle decurtazioni	554.993,07
---	-------------------

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
risorse derivanti da disposizioni di legge .	
incentivi codice appalti	150.000,000
avvocatura	30.000,00
compensi istat – censimento popolazione	15.000,00
ria una tantum	1.148,68
Incremento CCNL 16/11/2022 - art 79 comma 5	56.277,00
TOTALE COMPLESSIVO RISORSE VARIABILI	252.425,68

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	46.939,20
Risorse destinate nel 2017 alle P.O.	131.989,84
Sbilancio rispetto al 2017	
Totale generale riduzioni	178.929,04

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	554.993,07
Risorse variabili	252.425,68
Totale fondo tendenziale	807.418,75
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	178.929,04
Totale decurtazioni fondo tendenziale	178.929,04
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	376.064,03
Risorse variabili	252.425,68
Totale Fondo sottoposto a certificazione	628.489,71

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € **96.828,37** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	31.181,98
Progressioni orizzontali	65.646,39
Totale	96.828,37

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **279.235,66** così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno - reperibilità - festività infrasettimanali - servizio domenicale	
Indennità ufficiali di Stato Civile	
Indennità specifiche responsabilità - ex art. 70-quinquies CCNL	
Indennità specifiche responsabilità - ex art. 56-sexies CCNL	
Totale	

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	96.828,37
Somme regolate dal contratto	279.235,66
Totale	376.064,03

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 ad € **376.064,03**, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano ad € **96.828,37**. 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'O.I.V.

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

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno 2022

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo Anno 2023 e confronto con il corrispondente Fondo certificato Anno 2022.

Descrizione	Importo 2023	Importo 2022
Risorse stabili – unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili indicate all'art. 31, comma 2 del C.C.N.L. 22/1/2004, relative all'anno 2017- art. 67 c.1 CCNL 21/05/2018	487.554,79	487.554,79
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett a)	28.870,40	9.651,20
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett b)	6.583,20	5.562,38
Incremento CCNL 21/05/2018- art 67 c. 2 lett c)	1.456,78	13.630,24
Incremento CCNL 16./11/2022 - art 79 c. 1 lett b)	28.138,50	
Incremento CCNL 16./11/2022 - art 79 c. 1-bis	2.389,40	
Risorse variabili extra tetto	56.277,00	
Risorse variabili vincolate a specifiche disposizioni di legge - ex art. 67, comma 3, lettera c) CCNL 21.5.2018	195.000,00	150.000,00
Risorse variabili nel tetto.	1.148,68	
A Dedurre :		
Risorse destinate nel 2017 alle P.O.	131.989,84	131.989,84
Trasferimento personale ATA	46.939,20	46.939,20
Sbilancio rispetto al 2017		13.630,24
Totale risorse	628.489,71	473.839,33

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 programmatoria della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nei capitoli di spesa come meglio indicati nella successiva Sezione III, pertanto, la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - dalla verifica a consuntivo il limite di spesa del Fondo dell'anno 2019 risulta rispettato.

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

Il fondo risorse decentrate per l'anno 2023 è finanziato nei pertinenti stanziamenti di spesa del bilancio preventivo 2022/2024, esercizio finanziario 2023 al Titolo I - macroaggregato 101 (compensi ed oneri riflessi a carico dell'ente) ed al Titolo I - macroaggregato 102 (IRAP);

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Castelvetro, 19.10.2023



Il Responsabile della VII Direzione