

COMUNE DI ROCCA SAN GIOVANNI

Provincia di Chieti

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO ECONOMICO 2018 DEL PERSONALE DEL COMUNE DI ROCCA SAN GIOVANNI

(articolo 40, comma 3-sexies del D.Lgs. n. 165 del 2001)

Modulo 1

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 dall'Amministrazione con determinazione n. 87/195 del 17.09.2018 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	25.616,61
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75/2017	0
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75/2017	1.940,52
Residui anni precedenti	0
Totale	27.557,13

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € **16.537,00**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.229,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	990,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.045,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1.247,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	4.858,22
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	428,76
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	168,00
Altro	0

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	Non quantificabili in via preventiva
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	1.940,52
Art. 15, comma 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)	0
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0
Altro	0

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA (collocato a riposo il 01.09.1998)	0
CCNL 31/3/1999 articolo 7 e CCNL 1/4/1999 articolo 19 (vedi importo riportato in Modulo 2 – Sezione 1)	0
Art. 1, comma 236 Legge n. 208/2015 (limite fondo 2015 parte fissa: 24.311,18)	0
Art. 1, comma 236 Legge n. 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	0
Riduzione art. 23, comma 2 D.Lgs. 75/2017	1.319,77
Ulteriore riduzione per personale comandato	0
Totale riduzioni di parte stabile	1.319,77
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile: 2.550,60)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0
Totale riduzioni di parte variabile	0
Totale generale riduzioni	1.319,77

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	26.936,38
Risorse variabili	1.940,52
Totale fondo tendenziale	28.876,90
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.319,77
Decurtazione risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	1.319,77
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	25.616,61
Risorse variabili	1.940,52
Totale Fondo sottoposto a certificazione	27.557,13

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € **6.606,34** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	3.513,76
Progressioni orizzontali	3.092,58
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0
Altro:	0
Totale	6.606,34

Le somme suddette sono già regolate dal CCDILT 6.12.2011, oppure sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **20.950,79**, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0
Indennità di rischio	660,00
Indennità di disagio	0

Indennità di maneggio valori	572,00
Indennità per orario di lavoro notturno, festivo e festivo-notturno	400,00
Indennità per mancata fruizione del giorno di riposo settimanale	300,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.191,67
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.050,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	Non quantificate
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	13.577,12
Altro	200,00

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	6.606,34
Somme regolate dal contratto	20.950,79
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	27.557,13

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 € 25.616,61; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 6.606,34. 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 della disciplina del *Sistema unico di misurazione e valutazione della performance individuale del personale* approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. con deliberazione n. 20 del 19.04.2018.

Tale disciplina, garantisce l'attribuzione selettiva della quota prevalente delle risorse destinate al trattamento economico accessorio collegato alla performance, in applicazione del principio di differenziazione e con la supervisione del Nucleo 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)

L'ipotesi di CCDI prevede che per l'anno 2018, non verrà attribuita alcuna nuova PEO in quanto l'art. 7, comma 4, lett. c) del CCNL 21.05.2018 affida alla contrattazione collettiva integrativa la determinazione dei criteri per la definizione delle procedure per le progressioni economiche nel rispetto dell'art. 16 del medesimo contratto nazionale che, tra l'altro, al comma 10, fa salve solo *le procedure* (e non i criteri) di attribuzione della PEO ancora in corso all'atto della sottoscrizione definitiva dello stesso. Pertanto prima di attribuire nuove progressioni si rende indispensabile adeguare la disciplina in vigore nell'ente alle nuove regole, previa contrattazione integrativa per la parte normativa.

La spesa che, per l'anno 2018 graverà sulle risorse stabili, è stimata in € **3.092,58**, comprensiva dei differenziali delle posizioni economiche attribuite a decorrere dal 1° gennaio 2018 in esecuzione di quanto stabilito con il CCDI per l'annualità economica 2017.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza
Risorse stabili	25.082,72	25.616,61	+533,89
Risorse variabili	2.882,44	1.940,52	- 941,92
Residui anni precedenti	0	0	0
Totale	27.965,16	27.557,13	+408,03

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza	Anno 2016
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	16.537,00	16.537,00	0	16.537,00
Incrementi contrattuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.229,00	1.229,00	0	1.229,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	990,00	990,00	0	990,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.045,00	1.045,00	0	1.045,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1.247,00	1.247,00	0	1.247,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	4.858,22	4.858,22	0	4.858,22
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0	0	0	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	428,76	428,76	0	428,76
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	168,00	168,00	0	168,00
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Totale	26.502,98	26.502,98	0	26.502,98
Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte all'art. 1, comma 236 Legge n. 208/2015				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0	0	0	0
Art. 15, comma 2	0	0	0	0
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	0	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0	0	0	0
Poste variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236 Legge n. 208/2015				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	0	0	0	0

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza	Anno 2016
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	2.882,44	1.940,52	- 941,92	1.577,97
Somme non utilizzate l'anno precedente	0	0	0	0
Altro	0	0	0	
Totale risorse variabili				
Totale	2.882,44	1.940,52	- 941,92	1.577,97
Decurtazioni del Fondo				
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0	0	0	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0	0	0	0
Personale incaricato di p.o.	0	0	0	0
Trasferimento ATA	0	0	0	0
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0	0	0	0
Decurtazioni rispetto limite 2015 stabili	886,37	1.319,77	+433,40	886,37
Decurtazione proporzionale stabili		0	0	
Decurtazioni rispetto limite 2015 variabili		0	0	
Decurtazione proporzionale variabili		0	0	
Altro (es. art.40 c. 3-quinquies D.Lgs. n. 165/01)	533,89	0	- 533,89	774,31
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	1.420,26	1.319,77	- 533,89	1.660,68
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	26.502,98	26.502,98	0	26.502,98
Risorse variabili	2.882,44	1.940,52	- 941,92	1.577,97
Decurtazioni	1.420,26	1.319,77	- 533,89	1.660,68
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	27.965,16	27.557,13	- 408,03	26.420,27

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza	Anno 2016
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	3.682,08	3.513,76	- 168,32	4.109,04
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	2.445,43	3.092,58	+ 815,47	2.756,24
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0	0	0	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0	0	0	0
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il	0	0	0	0

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza	Anno 2016
personale educativo e scolastico				
Altro:	0	0	0	0
Totale	6.127,51	6.606,34	+ 478,83	6.865,28
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno	0	0	0	0
Indennità di rischio	660,00	660,00	0	780,00
Indennità di disagio	0	0	0	0
Indennità di maneggio valori	572,00	572,00	0	572,00
Indennità per orario di lavoro notturno, festivo e festivo-notturno	300,00	300,00	0	300,00
Indennità per mancata fruizione del giorno di riposo settimanale	400,00	400,00	0	400,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.650,00	4.191,67	- 458,33	4.650,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.050,00	1.050,00	0	750,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0	0	0	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	14.005,65	13.577,12	- 428,53	11.902,99
Altro	200,00	200,00	0	200,00
Totale	21.837,65	20.950,79	- 1.315,39	19.554,99
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione 1</i>				
Non regolate dal decentrato	6.127,51	6.606,34	+ 478,83	6.865,28
Regolate dal decentrato	21.837,65	20.950,79	- 1.315,39	19.554,99
Ancora da regolare	0	0	0	0
Totale	27.965,16	27.557,13	- 408,03	26.420,27

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 190030 Codice Bilancio 01.11-1.01.01.01.0004 PEG 2018, ad esclusione dell'importo di € 6.606,34 che corrisponde alla voci di spesa non regolate specificamente dal presente contratto integrativo, che sono allocate sui capitoli di spesa che finanziano gli stipendi tabellari e la RIA del personale in servizio, 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

L'art. 23, comma 2 del D.Lgs. n. 75/2017 ha stabilito che a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato.

Il fondo 2018 è stato determinato con determinazione del Responsabile del Settore Affari Generali, Ragioneria e Servizi Demografici n. 87/195 del 17.09.2018.

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 la citata determinazione n. 87/195 del 17.09.2018 è impegnato:

- al capitolo 190016 Codice Bilancio 01.11-1.01.01.01.003 RR.PP. 2016 per l'importo di **1.940,52**
- al capitolo 190030 Codice Bilancio 01.11-1.01.01.01.004 PEG 2016 per l'importo di **€ 19.078,02**
- ai capitoli 110202, 110302, 110408, 130102, 170102 e 170202 del PEG 2017 quanto al rimanente importo di **€ 6.538,59** corrispondente alle somme non regolate dal contratto decentrato economico 2018.

Le somme per **oneri riflessi** sono impegnate al capitolo **190052** del PEG 2018.

Le somme per **IRAP** sono impegnate al capitolo **190054** del PEG 2018.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura al bilancio.

Rocca San Giovanni, 24 ottobre 2018

IL RESPONSABILE DEL 1° SETTORE
Antonella Di Lullo