



COMUNE DI CASIER

Provincia di Treviso

Piazza L. Da Vinci n. 16
31030 DOSSON DI CASIER

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2018. **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 dall'Amministrazione con determinazione del Responsabile del Settore 0 n. 625 del 04.12.2017 nei seguenti importi come stabilito dalla Giunta Comunale nelle direttive di cui alla deliberazione n. 190 del 23.10.2017 così come integrata con deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 29.01.2018:

Descrizione	Importo
Risorse stabili (già decurtate art. 9, comma 2-bis DL 78/2010)	108.829,95
Risorse stabili decurtate per rispettare il limite del fondo di cui all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	-195,39
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	0
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	Dato non ancora disponibile
Totale risorse	108.634,56

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 **€ 77.969,59**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 e 2	9.237,62
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	4.944,44
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	5.926,13

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	10.752,17
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato 0</i>
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Altro (art. 32 c. 7 CCNL 22/01/2004)	0

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Art. 15, comma 2	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Somme non utilizzate l'anno precedente	<i>Non ancora quantificate</i>
Altro	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>

* 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
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Per rispetto limite di cui all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017.	195,39
Totale riduzioni di parte stabile	195,39

Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Totale riduzioni di parte variabile	<i>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</i>
Totale generale riduzioni operate	195,39

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	108.829,95
Risorse variabili	0
Totale fondo tendenziale	108.829,95
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Risorse stabili decurtate per rispettare il limite del fondo di cui all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	-195,39
Decurtazione permanente pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo – risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	-195,39
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	108.634,56
Risorse variabili	0
Totale Fondo sottoposto a certificazione	108.634,56

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 € **67.370,88** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	17.851,16
Progressioni orizzontali in godimento	49.519,72
Totale	67.370,88

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI triennale o effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **41.263,68** così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	9.000,00
Indennità di rischio	1.440,00
Indennità di disagio	1.200,00
Indennità di maneggio valori	800,00
Lavoro notturno e festivo	500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.300,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	900,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 – PROGETTAZIONE	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	16.848,96
Progressioni orizzontali 01/01/2018	5.500,00
Altro (art. 32, co. 7 CCNL 22/01/2004)	774,72
Totale	41.263,68

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	67.370,88
Somme regolate dal contratto	41.263,68
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	108.634,56

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 € 108.634,56=, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 67.370,88. 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 nel rispetto dei criteri stabiliti dal CCDI a contenuto normativo 2013-2015 come integrato con delibera giuntale n. 190 del 23.10.2017 che prevede la permanenza di tre anni nell'ultima posizione economica acquisita nell'ente e del sistema unico di valutazione adottato dall'Ente.

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 2018 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali per complessive € 5.500,00 di cui € 1.000,00 riferite alla cat. B, € 2.000,00 per la cat. C e € 2.500,00 per la cat. D . Alla selezione parteciperanno presumibili n. 13 dipendenti su 36 in servizio al 31.12.2017. Tale selezione sarà effettuata sulla base dei criteri stabiliti all'art. 8 del CCDI parte normativa 2013/2015 come integrato con le direttive di cui alla delibera giuntale n. 190 del 23.10.2017.

- 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 2016.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2016	Differenza 2018-2016
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 CCNL 2002-2005)	77.969,59	77.969,59	0,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 e 2	9.237,62	9.237,62	0,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	4.944,44	4.944,44	0,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	5.926,13	5.926,13	0,00
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	10.752,17	8.524,62	2.227,55
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0,00	0,00	0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	0,00	0,00	0,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0,00	0,00	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0,00	0,00	0,00
Altro (art. 32, co. 7 CCNL 22/01/2004)	0,00	0,00	0,00

Descrizione	Anno 2018	Anno 2016	Differenza 2018-2016
Totale	108.829,95	106.602,40	+ 2.227,55
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 2	0,00	3.050,00	- 3.050,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00	0,00	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00	284,37	-284,37
Somme non utilizzate l'anno precedente	Dato non disponibile	1.096,21	- 1.096,21
Altro			
Totale	0,00	4.430,58	-4.430,58
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	0,00	0,00	0,00
Trasferimento ATA	0,00	0,00	0,00
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0,00	0,00	0,00
Decurtazione risorse stabili per rispettare il limite del fondo di cui all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017	-195,39	0,00	0,00
Decurtazione proporzionale stabili	0,00	0,00	0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	0,00	0,00	0,00
Decurtazione proporzionale variabili	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
Risorse fisse	108.634,56	106.602,40	+2.032,16
Risorse variabili	0,00	4.430,58	-4.430,58
Decurtazioni	0,00	0,00	0,00
Totale	108.634,56	111.032,98	-2.398,42

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2018 e confronto con il corrispondente**Fondo certificato 2016.**

Descrizione	Anno 2018	2016	Differenza 2018-2016
Indennità di comparto	17.851,16	17.745,67	+105,49
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	49.519,72	42.011,85	+7.507,87
Totale	67.370,88	59.757,52	+ 7.613,36
Indennità di turno	9.000,00	10.381,18	- 1.381,18
Indennità di rischio	1.440,00	1.590,02	-150,02
Indennità di disagio	1.200,00	280,00	+920,00
Indennità di maneggio valori	800,00	368,90	+431,10
Lavoro notturno e festivo	500,00	702,52	-202,52
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.300,00	4.300,00	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	900,00	866,67	+33,33
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999) – progettazione	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999) – ISTAT	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999) – RECUPERO EVASIONE ICI	0,00	0,00	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	16.848,96	32.033,80	- 15.184,84
Altro (Art. 37 co. 4 CCNL 06.07.1995)	774,72	752,37	+22,35
Progressioni orizzontali nuove 01/01/2018	5.500,00	0,00	+5.500,00
Totale	41.263,68	51.275,46	-10.011,78
Altro			
Totale			

Descrizione	Anno 2018	2016	Differenza 2018-2016
Non regolate dal decentrato	67.370,88	59.757,52	+ 7.613,36
Regolate dal decentrato	41.263,68	51.275,46	- 10.011,78
Ancora da regolare			
Totale	108.634,56	111.032,98	-2.398,42

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 riscontrabili nel macroaggregato 1 e 2 del Titolo 1 della spesa del bilancio triennale 2017/2019 – annualità 2018, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 28.02.2017.

La verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività sarà costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente 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 come determinato dall'Amministrazione con determinazione del Responsabile del Settore 0 n. 625 del 04.12.2017 trova copertura negli interventi del bilancio triennale 2017-2019 – annualità 2018 - come dettagliatamente evidenziato. Relativamente agli oneri previdenziali a carico ente e all'IRAP, gli stessi sono previsti negli appositi macroaggregati 1 e 2 del bilancio triennale 2017/2019– annualità 2018.

Si attesta che il trattamento economico accessorio anno 2018 di cui all'art. 23 comma 2 del D.Lgs.75/2017 che considera anche la retribuzione di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa è rispettato.

Casier, 01.02.2018



Il Responsabile Settore 0 – Risorse Umane

Dott. Alvino Giovanni