

COMUNE DI SAMASSI

Provincia di Sud Sardegna

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2022**

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

0

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- Importo unico consolidato anno 2019 - al netto P.O. per enti con dirigenza(al lordo della decurtazione)	€	84.897,26
<i>Totale a)</i>	€	84.897,26

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€	2.496,00
- Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - SOLO DAL 2023	€	2.281,50
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€	1.534,46
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€	2.165,54
-art 79 comm1 lett.d)	€	2.621,45
- art 79 comma 1 bis	€	1.124,90
- Risorse riassorbite ex art. 2 co. 3 D.Lgs 165/2001	€	-
- Incremento per processi associativi e delega di funzioni con trasferimento di personale	€	-
- Incremento per riduzione stabile fondo lavoro straordinario	€	-
- Incremento per riorganizzazioni con aumento di dotazione organica	€	-
<i>Totale b)</i>	€	12.223,85

Totale Risorse Stabili € 97.121,11

Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

- Legge 449/1997, sponsorizzazioni, servizi conto terzi	€	-
- Piani di razionalizzazione	€	-
- Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	€	22.067,98
- Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 -anni 2021+2022	€	4.563,00
- Risparmi da utilizzo straordinari	€	301,01
- Rimborso spese notificazione atti dell'amministrazione finanziaria	€	-
- Personale case da gioco	€	-
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€	-
- Incremento per obiettivi del Piano performance	€	-
- Incremento risorse a seguito di sperimentazione ex art. 23 co. 4 D.Lgs 75/2017	€	-
- Quote per trasferimento personale in corso di anno a seguito di delega di funzioni	€	-
Totale Risorse Variabili	€	26.931,99
- somme non utilizzate fondo anno precedente	€	-

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€	-
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€	2.210,96
Totale decurtazioni	€	2.210,96

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	97.121,11	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€	2.210,96	
+ Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018 (non soggette a limite)			
= totale risorse stabili	€		94.910,15
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	26.931,99	
= totale risorse variabili	€		26.931,99
c) totale fondo sottoposto a certificazione	€		121.842,14
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)			

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

voce non presente

MODULO 2 – 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

- indennità di comparto quota a carico fondo	€ 12.525,63	
- progressioni orizzontali storiche	€ 43.776,11	
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€ -	
- indennità di responsabilità/professionali	€ -	
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€ 73,85	
		€ 56.375,59
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ 5.250,00	
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)	€ -	
- indennità di responsabilità/professionali contrattate nell'anno	€ -	
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€ 8.943,60	
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ 35.091,97	}
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno		
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ -	
		€ 49.285,57
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€ -	
		€ -
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) totale Sezione I – Mod. II	€ 56.375,59	
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 49.285,57	
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -	
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>		€ 105.661,16

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

a1. 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;

a2. Come secondo utilizzo si sono definite ,sulla base dei costi consolidati e dei criteri determinati nel CCA, gli stanziamenti per le voci organizzative del fondo ovvero: turno, reperibilità, rischio, maneggio valori, disagio e compensi per particolari responsabilità ex art. 17 comma 2 lett. l) destinati al personale che ricopre la qualifica di ufficiale stato civile e anagrafe (quest'ultimi introdotti con una integrazione contrattuale del 2010) nonché di nuova introduzione (dal 2016) per n. 2 unità di personale specificatamente addetto alle attività di protezione civile; è stato inoltre confermato il compenso per specifiche responsabilità riservato al personale di cat. B e C ai sensi dell'art. 17 comma 2, lett. f).

a3. Altro utilizzo previsto sul fondo 2022 è quello destinato alla produttività collettiva/individuale per la quale si è ritenuto mantenere comunque "significatività" per gli importi da destinare al riconoscimento della qualità prestazionale dell'anno e ai risultati di lavoro.

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 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)

Per l'anno in corso è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

**MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE
FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE**

	ANNO 2017	ANNO 2018
a) risorse storiche consolidate:	€ -	€ 84.897,26
b) incrementi parte stabile	€ -	€ 12.223,85
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ -	€ 2.210,96
d) Differenziali PEO (non soggette a limite)	€ -	€ -
<i>Totale risorse stabili</i>	€ -	€ 94.910,15
a) risorse variabili	€ -	€ 26.931,99
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
<i>Totale risorse variabili</i>	€ -	€ 26.931,99
<i>Totale fondo</i>	€ -	€ 121.842,14

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

La programmazione finanziaria delle spese di personale (compresi oneri e relativa IRAP) ricomprende le risorse per il pagamento del trattamento accessorio di cui al fondo per la contrattazione decentrata. Le imputazioni contabili mensilmente effettuate sui capitoli di spesa relativi al Fondo risorse decentrate sono costantemente monitorate al fine del rispetto dei limiti finanziari e normativi previsti

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato

VERIFICA LIMITE TRATTAMENTO ACCESSORIO - ART. 23, COMMA 2 D.LGS 75/2017	ANNO 2016	ANNO 2023
---	-----------	-----------

TOTALE FONDO RISORSE DECENTRATE (PARTE STABILE)	92.547,18	90.784,26
DECURTAZIONE CONSOLIDATA ANNI 2011/2014	- 2.210,96	- 2.210,96
TOTALE RISORSE ESCLUSE DAL LIMITE	- 1.762,92	
RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO DELLE P.O. IMPUTATE A BILANCIO	42.720,00	42.720,00
FONDO LAVORO STRAORDINARIO	7.978,75	7.978,75
TOTALE SOGGETTE A VERIFICA	139.272,05	139.272,05

DECURTAZIONE DA OPERARE PER ALLINEAMENTO AL LIMITE DEL 2016	0,00
--	-------------

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

ALLOCAZIONE BILANCIO - FONDO RISORSE DECENTRATE (ART. 67 CCNL 21-5-2018)

INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 1700	1.487,88
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 3000	1.558,44

INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 4100	1.471,83
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 5600	3.829,68
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 6500	995,04
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 10600	1.632,29
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 17100	497,52
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT	CAP 27900	1.126,80
RETRIBUZIONE PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI	CAP 7700	43.776,11
SOMME PER ALTRI ISTITUTI DA DEFINIRE IN SEDE DI CCDI	CAP 7700	43.171,40
SOMME PER ALTRI ISTITUTI DA DEFINIRE IN SEDE DI CCDI - ECONC	CAP 7700 RR	301,01
SOMME PER ALTRI ISTITUTI DA DEFINIRE IN SEDE DI CCDI - RISORS	CAP 7900	5.887,00
	totale	105.735,00