



CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO ANNO 2018
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
Art. 40 – comma 3sexies – D.Lgs. 165/2001

La Relazione tecnico-finanziaria redatta ai sensi dall'art. 40, c.3-sexies del Decreto Legislativo n° 165/2001 e secondo lo schema predisposto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze 19 luglio 2012, n° 25 si articola in quattro moduli:

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività per l'anno 2018, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti per il Comparto Regione-Autonomie locali, è stato così quantificato:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 40.149,78
Risorse variabili	€ 2.078,02
Risorse variabili non soggette al limite	€ 1.746,87
Totale fondo	€ 43.974,67
Consolidamento decurtazioni per cessazioni, riconduzione fondo ecc.	€ 14.717,40
Totale fondo disponibile	€ 29.257,27

Sezione I – Risorse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

CCNL 2016-2018 – art. 67 c.1 - parte “stabile” consolidata all'anno 2017 – € 38.647,86

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

- CCNL 2016-2018 – art. 67 c. 2 lett. b)	€ 290,77
- CCNL 2016-2018 – art. 67 c.2 lett. c)	€ 1.027,13
- CCNL 2016-2018 – art. 67 c.2 lett. g)	€ 59,48

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

- CCNL 01/04/1999 – art. 14 c.1 – riduzione straordinari	€ 124,54
--	----------

Totale risorse stabili € **40.149,78**

Sezione II – Risorse variabili:

Soggette al limite:

- CCNL 2016-2018 Integrazione 1.2% - art. 67 - c.3 – lett.h	€ 2.078,02
---	------------

Non soggette al limite:

- Economie fondo straordinario confluite – art. 67 c.3 – lett.e	€ 1.546,87
- Incentivi funzioni tecniche – art. 67 c.3 – lett.c)	€ 200,00

Totale risorse variabili € **3.824,89**

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Decurtazioni D.L. 78/2010 e D.Lgs 75/2017

- € 14.717,40

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 40.149,78
Risorse variabili soggette e non soggette al limite	€ 3.824,89
Decurtazioni D.L. 78/2010 e D.Lgs 75/2017	€ 14.717,40
Residui anni precedenti	€ 0
TOTALE	€ 29.257,27

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 10.902,48 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 2.353,32
Progressioni orizzontali pregresse	€ 8.549,16
TOTALE	€ 10.902,48

Le somme relative all'indennità di comparto sono regolate da disposizioni di contratto, mentre le somme riferite alle progressioni orizzontali sono effetto di progressioni economiche.

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 18.354,79 relative a:

Descrizione	Importo
Performance organizzativa ed individuale	€ 10.559,79
Maggiorazione premio individuale - art. 69 CCNL 2016-2018	€ 1.100,00
Incentivo funzioni tecniche	€ 200,00
Progressioni orizzontali anno 2018	€ 2.000,00
Congelamento P.O.	€ 4.495,00
TOTALE	€ 18.354,79

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	€ 10.902,48
Somme regolate dal contratto	€ 18.354,79
TOTALE	€ 29.257,27

Sezione V – Destinazioni 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

- 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 € 40.149,78 (al lordo delle decurtazioni DL 78/2010 e D.Lgs. 75/2017), le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto e progressioni orizzontali pregresse) ammontano a € 10.902,48. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.
- attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:
Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL, ai criteri ed al sistema di valutazione previsti dal CCDI.
- attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):
L'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali avviene nel rispetto del principio di selettività ed è definita compiutamente all'art. 8 del CCDI.

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

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Risorse stabili	€ 38.715,05	€ 38.713,03	€ 39.738,21	€ 39.799,53	€ 39.859,01
Rideterminazione per incremento CCNL 2016-2018			€ 35,68	€ 99,24	€ 290,77
Risorse variabili	€ 3.017,00	€ 2.078,02	€ 2.078,02	€ 2.078,02	€ 2.078,02
Risorse variabili non soggette al limite				€ 1.572,40	€ 1.746,87
Decurtazioni art. 9, comma 2/bis D.L. 78/2010 conv. L. 122/10+cessazioni+riconduzione fondo 2016	€ 11.688,90	€ 11.688,90	€ 14.596,60	€ 14.657,92	€ 14.717,40
Risorse stabili non soggette al limite	€ 0	€ 0	€ 35,68	€ 99,24	€ 290,77
Risorse variabili non soggette al limite	€ 0	€ 0		€ 1.572,40	€ 1.746,87
TOTALE FONDO depurato dalle voci non soggette al limite	€ 31.130,09	€ 29.102,15	€ 27.219,63	€ 27.219,63	€ 27.219,63
TOTALE FONDO da utilizzare	€ 31.130,09	€ 29.102,15	€ 27.255,31	€ 28.891,27	€ 29.257,27

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

L'importo complessivo del fondo trova copertura agli adeguati stanziamenti del bilancio 2018.

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

Ai sensi dell'art. 23 D. Lgs. 75/2017 (Decreto Madia) a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche a livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, c. 2 del D.Lgs 165/2001, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Risorse stabili	€ 38.715,05	€ 38.713,03	€ 39.738,21	€ 39.799,53	€ 39.859,01
Rideterminazione per incremento CCNL 2016-2018			€ 35,68	€ 99,24	€ 290,77
Risorse variabili	€ 3.017,00	€ 2.078,02	€ 2.078,02	€ 2.078,02	€ 2.078,02
Risorse variabili non soggette al limite				€ 1.572,40	€ 1.746,87
Decurtazioni art. 9, comma 2/bis D.L. 78/2010 conv. L. 122/10+cessazioni+riconduzione fondo 2016	€ 11.688,90	€ 11.688,90	€ 14.596,60	€ 14.657,92	€ 14.717,40
Risorse stabili non soggette al limite	€ 0	€ 0	€ 35,68	€ 99,24	€ 290,77
Risorse variabili non soggette al limite	€ 0	€ 0		€ 1.572,40	€ 1.746,87
TOTALE FONDO depurato dalle voci non soggette al limite	€ 31.130,09	€ 29.102,15	€ 27.219,63	€ 27.219,63	€ 27.219,63
TOTALE FONDO da utilizzare	€ 31.130,09	€ 29.102,15	€ 27.255,31	€ 28.891,27	€ 29.257,27

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 agli adeguati stanziamenti di bilancio.

Alla luce di tutto ciò, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-finanziaria dell'ipotesi di CCDI relativo all'anno 2018.

Breno,

27 NOV. 2018

Il Responsabile del Servizio Economico-Finanziario
Rag. Mario Sala