

COMUNE DI CERVENO

Provincia di Brescia

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2018/2020**

con criteri di distribuzione delle risorse 2018

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

- determinazione del Dirigente/Responsabile del Servizio Personale: n. 78 del 22/10/2018 con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2018

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- Importo unico consolidato anno 2017 - al netto P.O. per enti con dirigenza	€	15.831,06
<i>Totale a)</i>		€ 15.831,06

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€	227,64
- 0,20% MS 2001	€	1.240,54
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€	-
- 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>		€ 1.468,18

Totale Risorse Stabili € 17.299,24

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.)	€	-
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	€	-
- Risparmi da utilizzo straordinari	€	-
- 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		€ -

- somme non utilizzate fondo anno precedente	€	4.971,73
0,20 % ms 2001 anni 2016/2017	€	455,28

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€	1.240,54
- decurtazione per trasferimento personale a Unione	€	4.945,26
Totale decurtazioni		€ 6.185,80

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	17.299,24	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€	6.185,80	
+ Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018 (non soggette a limite)	€	12,30	
= totale risorse stabili			€ 11.125,74
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	5.427,01	
decurtazione per recupero RIA erroneamente non decurtata anno prec.	€	1.240,54	
= totale risorse variabili			€ 4.186,47
c) totale fondo sottoposto a certificazione			€ 16.552,75
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)			

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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	€	1.236,79
- progressioni orizzontali storiche	€	259,01
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professionali	€	-
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€	-
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 1.495,80

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€	-
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professionali. contrattate nell'anno	€	2.300,00
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€	1.466,76
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€	8.749,65
#NOME?	€	1.300,00
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€	-
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 13.816,41

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€	1.495,80
b) totale Sezione II – Mod. II	€	13.816,41
c) totale Sezione III – Mod. II	€	-
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>	€	15.312,21

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa (destinazioni vincolate e storiche + destinazioni vincolate per l'espletamento dei servizi) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione della Giunta n. 29 del 15/05/2018 n. 30 del 15/05/2017, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente. Si precisa che l'aumento rispetto all'anno precedente è dettato dall'inserimento degli importi attinenti ai differenziali delle progressioni orizzontali. Infatti, il valore del differenziale si riferisce a una voce del trattamento fondamentale e non ad una voce del trattamento accessorio (l'articolo 23 comma 2 del decreto legislativo 75/2017 contingenta solamente il trattamento accessorio complessivo).

**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:	€ 15.831,06	€ 15.831,06
b) incrementi parte stabile	€ -	€ 1.240,54
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ 4.945,26	€ 6.185,80
d) Differenziali PEO (non soggette a limite)		€ 12,30
e) 0,20% MS 2001	€ 227,64	€ 227,64
Totale risorse stabili	€ 11.113,44	€ 11.125,74
a) risorse variabili	€ 3.702,53	€ -
b) 0,20 % ms 2001 NON utilizzato anni 2016/2017		€ 455,28
c) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ 629,84	€ 4.971,73
decurtazione fondo parte variabile		
Totale risorse variabili	€ 4.332,37	€ 5.427,01
Totale fondo	€ 15.445,81	€ 16.552,75

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

Dal rendiconto della gestione per l'anno 2017 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate. Dall'erogazione e dalla distribuzione dello stesso risultano le seguenti "economie contrattuali del Fondo" destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo oggetto del presente Contratto Integrativo (vedi Modulo I, Sezione II), in ogni caso nel rispetto della vigente normativa (art. 17, comma 5, CCNL 1/04/1999): **€ 4971,73.**

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

Il fondo trova copertura al capitolo FPV 1010801.1 (codice di bilancio 01.10-1.01) del bilancio di previsione 2018/2020