

COMUNE DI SESTU
CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

Sestu, 17/12/2018

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO – STRALCIO ANNO 2018

Relazione illustrativa tecnico-finanziaria

A cura del dott.Filippo Farris

Indice

RELAZIONE ILLUSTRATIVA		
Modulo 1 - Scheda 1.1	Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge	3
Modulo 2	Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)	4
	A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo	4
	B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse	8
	C) Effetti abrogativi impliciti	9
	D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità	9
	F) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale	9
	G) Altre informazioni eventualmente ritenute utili	10
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA		
Modulo 1 –	La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa	11
	Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità	11
	Sezione II – Risorse variabili	12
	Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo	12
	Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione	13
	Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo	13
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	13
	Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	13
	Sezione III – Destinazioni ancora da regolare	14
	Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	14

	Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	14
	Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale	14
Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente		15
Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio		15
	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	16
	Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato	16
	Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo	17

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		Preintesa: 27/11/2018; Contratto definitivo: 12/12/2018
Periodo temporale di vigenza		Anno 2018
Composizione della delegazione trattante		<p>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Presidente: dott.ssa Margherita Galasso (Segretario Generale); Componenti: dott.Filippo Farris (Responsabile di Settore); dott.ssa Sandra Licheri (Responsabile di settore)</p> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: <i>(elenco sigle)</i> FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni e autonomie locali, RSU Organizzazioni firmatarie della preintesa: FP-CGIL, UIL-FPL, RSU Firmatarie del contratto: FP-CGIL, UIL-FPL, RSU</p>
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo		Ripartizione e destinazione delle risorse finanziarie 2018
Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo alla Relazione illustrativa.	<p>È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? Sì, in data 11/12/2018 (verbale n.12) con riferimento alla Pre-intesa sottoscritta in data 27/11/2018 il cui contenuto è identico al CCDI definitivo sottoscritto in data 12/12/2018; rispetto al CCDI definitivo è stato acquisito il parere favorevole del Collegio dei revisori (verbale n.14 del 14/12/2018)</p> <p>Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli. <u>Nessun rilievo</u></p>
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009? SI, con delibera di Giunta n.100 del 17/05/18 è stato approvato il Piano 2018/2020
		Con delibera di Giunta n.54 del 13/03/2018 è stato adottato il Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza 2018/2020
		Sono state pubblicate le informazioni ex D.Lgs.33/2013
	La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? SI, il Nucleo di Valutazione ha validato la Relazione sulla Performance per l'anno 2017 con proprio verbale n.13 del 15/06/2018, così come approvata con deliberazione di Giunta n.132/2018	
Eventuali osservazioni		

Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

TITOLO I

Disposizioni generali

Art. 1 – Ambito di applicazione e durata

1. Il presente accordo stralcio disciplina le modalità di utilizzo delle risorse destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2018.
2. Si prende atto della ultravigenza del CCDI normativo 2013/2016 del 30/07/2013 ai sensi dell'articolo 5, comma 4, del CCNL del 01/04/1999, nelle more della sottoscrizione del nuovo CCDI conseguente all'avvenuta approvazione del CCNL del 21/05/2018.

TITOLO II

Fondo risorse decentrate

Art. 2 – Costituzione del fondo di cui all'articolo 67 CCNL 21/05/2018

1. Il fondo delle risorse decentrate, in applicazione dell'articolo 67 del contratto collettivo nazionale del 21/05/2018 del Comparto Funzioni Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n.787 del 19/09/2018, come da prospetto allegato al presente, per una dotazione effettiva pari a complessivi euro **183.893,77**.
2. Il fondo di cui al punto precedente potrà essere oggetto di rivisitazione finale ad opera del Responsabile dell'Ufficio Personale entro il 31/12/2018 tenuto conto di intervenuti fattori, che possano determinarne la variazione del montante complessivo in aumento o in diminuzione, senza che le parti debbano addivenire in merito a nuova contrattazione, tenuto conto di quanto specificato nel successivo articolo 4.
3. Eventuali maggiori o minori risorse stabili o variabili, che dovessero risultare disponibili o indisponibili per effetto della rivisitazione del fondo di cui al precedente comma 2, comporteranno modifiche in positivo o in negativo del finanziamento dei compensi diretti ad incentivare la performance individuale e organizzativa del personale dipendente disciplinata dall'articolo 14 del presente contratto, con salvaguardia di tutti gli altri istituti previsti.

Art. 3 Depurazione del fondo delle risorse decentrate per la corresponsione di istituti aventi carattere fisso e continuativo non negoziabili

1. Indennità di comparto

Ai fini delle contrattazione le risorse stabili del fondo di cui al precedente articolo 2 vengono depurate dalle somme destinate in maniera vincolata alla corresponsione, per l'anno 2018, dell'indennità di comparto secondo la disciplina di cui all'articolo 33 del CCNL 22/01/2004 quantificate in presuntivi euro 40900,00 soggetti a ricalcolo e verifica al 31/12/2018.

2. Progressioni economiche orizzontali

Ai sensi dell'articolo 34, comma 1, del CCNL del 22/01/2004, le risorse economiche già destinate alle progressioni orizzontali della categoria, in relazione al loro costo originario, sono

interamente a carico del fondo di cui al precedente articolo 2, quantificate per l'anno 2018 in presuntivi euro 68250,00 soggetti a ricalcolo e verifica al 31/12/2018.

3. **Indennità per le ex VIII qualifiche**

Tenuto conto della previsione di cui all'articolo 37, comma 4, del CCNL del 06/07/1995 e dell'articolo 17, comma 3, del CCNL del 01/04/1999, prevedente il riconoscimento dell'indennità annua di €774,68 di cui all'articolo 45, comma 1, del DPR n. 333/1990 a tutto il personale della ex ottava qualifica che ne beneficiava alla data del 01/04/1999 e che non sia investito di un incarico di posizione organizzativa ai sensi dell'articolo 9 del CCNL del 31/03/1999, è stanziato per l'anno 2018 l'importo di euro 1.570,00 corrispondenti al riconoscimento della medesima indennità in favore di n.2 dipendenti per anno intero e n.1 dipendente per 10 giorni di servizio.

Titolo III

Disciplina dell'utilizzo delle restanti risorse destinate alle politiche di sviluppo delle risorse umane ed alla produttività

Art. 4 Disciplina generale di utilizzo delle risorse

1. Le risorse variabili e le risorse stabili, residuanti dopo la prioritaria destinazione al finanziamento degli istituti di cui al precedente articolo 3 aventi carattere di stabilità, vengono utilizzate per gli istituti descritti nei successivi articoli secondo le previsioni dei contratti collettivi vigenti e le ulteriori disposizioni del contratto collettivo decentrato integrativo del Comune di Sestu siglato in data 30/07/2013.
2. Per il finanziamento di tutti gli istituti aventi carattere di variabilità dovranno essere utilizzate proporzionalmente le risorse variabili e solo ad esaurimento completo delle stesse potranno essere intaccate le risorse stabili ancora disponibili.
3. Gli importi relativi all'utilizzazione delle risorse tra i diversi istituti sia stabili che variabili vengono quantificati in maniera presunta, sulla base delle elaborazioni, dei dati e delle previsioni disponibili al momento della sottoscrizione della presente.
4. Il Responsabile dell'Ufficio Personale è autorizzato sin d'ora ad effettuare le opportune modifiche in positivo o negativo alle risorse indicate nel presente accordo stralcio per consentire il finanziamento completo degli istituti sino al 31/12/2018.
5. Le risorse che dovessero residuare o necessitare al finanziamento degli istituti indicati nel presente contratto aventi carattere stabile o variabile comporteranno modifiche in positivo o in negativo al finanziamento previsto per i compensi diretti ad incentivare la performance individuale e organizzativa.

Art.5 Risorse destinate a compensare l'esercizio di attività svolte in condizioni particolarmente disagiate.

1. Per la disciplina e i compensi relativi all'istituto del disagio di cui al presente articolo si rinvia all'articolo 11 del CCDI normativo per il periodo 2013/2016 siglato in data 30/07/2013.
2. Tenuto conto del personale rientrante nella fattispecie di cui al comma precedente, si prevede il finanziamento della correlata indennità di disagio con uno stanziamento pari ad euro **420,00**.

Art. 6 Risorse destinate all'esercizio di compiti che comportano particolari responsabilità

1. Per la disciplina e i compensi relativi all'istituto di cui all'articolo 70-quinquies CCNL 21/05/2018, vengono riconosciuti euro 1.000,00 al ricorrere di tutte le seguenti condizioni:
 - a) appartenenza alla categoria giuridica D;

- b) coordinamento dell'attività di almeno 3 dipendenti;
 - c) sostituzione del responsabile di settore in caso di sua assenza o impedimento, in virtù di specifica nomina effettuata con decreto del Sindaco.
2. Sulla base dei suddetti parametri si prevede per l'anno 2018 il riconoscimento dell'indennità annua di euro 1.000,00 ivi prevista in favore di n.1 dipendente, per il quale, si stanZIA la somma complessiva di euro **1.000,00**.

Art. 7 Risorse destinate alla turnazione

1. In relazione agli articoli 7, comma 4, lettera l) e 23, commi 2 e 4 del CCNL 21/05/2018, le parti concordano che le prestazioni lavorative svolte in turnazione, ai fini della corresponsione della relativa indennità, devono essere distribuite nell'arco di un mese, sulla base della programmazione adottata, in modo da attuare una distribuzione equilibrata ed avvicinata dei turni effettuati in orario antimeridiano, pomeridiano e, se previsto, notturno, in relazione all'articolazione adottata dall'ente.
2. Il regime della turnazione è applicato nell'Ente con riferimento ai soli addetti della Polizia locale, con esclusione del personale amministrativo.
3. Per i compensi relativi all'istituto della turnazione si prevede uno stanziamento quantificato in euro **26.000,00**.

Art.8 Risorse destinate all'indennità di rischio

1. Ai fini della corresponsione dell'indennità di rischio di cui all'articolo 37 del CCNL del 14/09/2000, negli importi rideterminati dall'articolo 41 del CCNL del 22/01/2004, sulla base delle previsioni e delle casistiche di rischio individuate dall'articolo 10 del CCDI normativo per il periodo 2013/2016 siglato in data 30/07/2013, tenuto conto del personale esposto a tali tipologie di rischio, si quantifica uno stanziamento di euro **1.800,00**.

Art. 9 Risorse destinate alla reperibilità

1. Ai fini della corresponsione dell'indennità di reperibilità di cui articolo 24 del CCNL 21/05/2018, sulla base della previsione per l'anno corrente, tenuto conto dei servizi interessati, si stanZIA l'importo di complessivi euro **1.200,00**.
2. L'importo di cui al comma 1 è ripartito nel modo seguente:
reperibilità per garantire la continuità dei servizi demografici: euro **900,00**;
reperibilità per far fronte ad esigenze legate ad eventuali "allerte meteo", ovvero per garantire servizi di reperibilità disposti con ordinanze contingibili ed urgenti, a favore del personale formalmente coinvolto: euro **300,00**.

Art. 10 Risorse destinate al maneggio valori

1. Per far fronte al pagamento dell'indennità di maneggio valori di cui all'articolo 36 del CCNL del 14/09/2000 (rif. articolo 17, comma 2, lettera d), del CCNL del 01/04/1999), tenuto conto della previsione di cui all'articolo 12 del CCDI normativo per il periodo 2013/2016 siglato in data 30/07/2013, sulla base del personale in possesso dei requisiti previsti, si quantifica uno stanziamento di euro **350,00**.

Art. 11 Risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione di prestazioni o di risultati e risorse destinate ai messi notificatori

1. Per incentivare le specifiche attività e prestazioni correlate alla utilizzazione delle risorse

indicate nell'articolo 15 comma 1, lettera k) del CCNL del 01/04/1999, le parti prendono atto che i criteri sono quelli recepiti in appositi atti dell'Amministrazione; l'applicazione di tali specifiche disposizioni di legge può comportare l'erogazione di importi superiori a quelli previsti dal presente articolo fermo restando che essi verranno debitamente integrati nel fondo di cui al precedente articolo 3.

2. Per il finanziamento degli incentivi di cui al comma 1 si prevede uno stanziamento di complessivi euro **174,33** ripartiti come appresso specificato:

incentivi di produttività a favore dei messi notificatori: le parti prendono atto che l'Ente ha verificato in sede di concertazione, l'esistenza delle condizioni per destinare una quota del 55% del rimborso spese per ogni notificazione di atti dell'Amministrazione finanziaria, previamente decurtato dalle eventuali spese postali sostenute dall'Ente, al fondo di cui all'articolo 15 del CCNL 01/04/1999; si precisa che al momento è stato quantificato, tenuto conto delle somme effettivamente rimborsate dall'amministrazione finanziaria, delle spese postali sostenute e dei limiti di cui all'articolo 23 del decreto legislativo n.75/2017, uno stanziamento di euro **174,33**.

3. Si rinvia la quantificazione definitiva dei relativi stanziamenti all'atto di accertamento del Responsabile dell'Ufficio Personale.

Art. 12 Lavoro festivo

1. Tenuto conto delle previsioni contrattuali, sulla base delle esigenze manifestate dal Settore Polizia Locale e dall'Ufficio Servizi Demografici si quantifica uno stanziamento di euro **800,00**.

Art. 13 Indennità per specifiche responsabilità

1. Si prevede il finanziamento delle indennità per specifiche responsabilità di cui all'articolo 17, comma 2, lett I) del CCNL del 01/04/1999, introdotta dall'articolo 36, comma 2 del CCNL del 22/01/2004, tenuto conto della previsione di cui all'articolo 13 del CCDI normativo per il periodo 2013/2016 siglato in data 30/07/2013.
2. Tenuto conto del personale in possesso dei requisiti previsti dalle disposizioni contrattuali richiamate nel comma precedente, si quantifica uno stanziamento complessivo di euro **600,00** da ripartire nei seguenti termini:
 - euro **300,00** per l'Ufficiale di Stato civile e di Anagrafe con delega completa;
 - euro **300,00** per le funzioni di ufficiale giudiziario attribuite ai messi notificatori.

Art. 14 Risorse destinate alla performance individuale e organizzativa

1. Le risorse destinate alla performance individuale e organizzativa sono rappresentate da ciò che residua dall'applicazione di tutti gli istituti disciplinati dal presente contratto; è pertanto quantificato in via previsionale uno stanziamento di euro 42.753,77 tutte le eventuali economie che dovessero realizzarsi dall'applicazione dei diversi istituti contrattuali previsti nel presente contratto dovranno essere destinate alla performance individuale ed organizzativa.
2. Per l'erogazione delle risorse di cui al presente articolo trova applicazione per l'anno 2018 il Sistema di misurazione e valutazione delle performance adottato dall'Ente con delibera di **Giunta Comunale n. 215 del 13/12/2011**.
3. La distribuzione delle risorse di cui al precedente comma 1 è effettuata tenuto conto dei seguenti parametri:
 - a) il 52% delle risorse complessive dovrà essere destinato ad una percentuale limitata del personale, non superiore al 40% dei dipendenti di ciascun settore che abbiano conseguito un risultato sulla performance individuale e organizzativa compreso tra il 95% e il

100%; il personale che pur avendo conseguito una valutazione ricompresa tra il 95% e il 100% non rientri nel predetto limite del 40% per la distribuzione delle risorse di cui alla presente lett. a), concorre nella distribuzione delle risorse di cui alla successiva lett. b);

- b) il 46% delle risorse complessive dovrà essere destinato al personale che abbia conseguito un risultato sulla performance individuale e organizzativa compreso tra il 90,01% e il 94,99%;
- c) il 2% delle risorse complessive dovrà essere destinato al personale che abbia conseguito un risultato sulla performance individuale e organizzativa compreso tra il 60% e il 90%; se il numero dei dipendenti ricadenti in tale ultima fattispecie sia tale da determinare una quota individuale pari o superiore a quella spettante al personale rientrante nella fattispecie di cui alla precedente lettera b), le risorse all'uopo destinate verranno automaticamente decurtate per la parte eccedente che verrà destinata al trattamento accessorio del personale ricadente nella medesima fattispecie di cui alla precedente lettera b).

Nell'ipotesi in cui nessun dipendente rientri nella fattispecie di cui alla presente lettera c), le risorse relative, pari al 2% delle risorse complessive, sono destinate all'incremento di quelle destinate alla fattispecie di cui alla precedente lettera a).

Art. 15 Disposizioni finali e sintesi utilizzo risorse

1. Tenuto conto delle previsioni di cui agli articoli precedenti l'utilizzo delle risorse è rappresentato nel quadro di sintesi allegato alla presente.
2. E' confermata l'allocazione all'esterno del fondo dell'importo di euro **7.087,31** al fine di consentire il pagamento del valore differenziale, rispetto al valore iniziale delle posizioni economiche attribuite ai dipendenti e gravante sul fondo, determinato dagli incrementi stipendiali disposti dai previgenti CCNL (dichiarazione congiunta n.14 CCNL del 22/01/2004, n.4 CCNL del 09/05/2006 e n.1 CCNL del 31/07/2009).

B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse – anno 2018

Istituto	Riferimento accordo stralcio 2018	Importo stimato
Indennità di comparto (Art. 33 CCNL 22/01/2004)	Art. 3, comma 1	40900,00
Progressioni economiche orizzontali (Art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 01/04/1999)	Art. 3, comma 2	68250,00
Indennità ex VIII Q.F. non titolari di posizione organizzativa (articolo 37, comma 4, del CCNL del 06/07/1995)	Art. 3, comma 3	1.570,00
Indennità di disagio (art.11 del CCDI 2013/2016 - art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 01/04/1999)	Art.5	420,00

Indennità per specifiche responsabilità (Art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01/04/1999)	Art.6	1.000,00
Indennità di turnazione (art. 22 del CCNL del 14/09/2000)	Art.7	26.000,00
Indennità di rischio (art.37 CCNL 14/09/2000, - articolo 41 CCNL 22/01/2004, articolo 10 CCDI 2013/2016)	Art.8	1.800,00
Reperibilità (art.23 CCNL del 14/09/2000, come integrato dall'articolo 11 del CCNL del 05/10/2001)	Art.9	1.200,00
Maneggio valori (art.36 CCNL 14/09/2000 – art.17, comma 2, lettera d), CCNL 01/04/1999 e art.12 CCDI 2013/2016 del 30/07/2013)	Art.10	350,00
Incentivi previsti da specifiche disposizioni di legge (articolo 15 comma 1, lettera k) CCNL 01/04/1999)	Art.11	174,33
Lavoro festivo	Art.12	800,00
Indennità per specifiche responsabilità (art.17, comma 2, lett I) CCNL 01/04/1999 – art.36, comma 2 CCNL 22/01/2004, art.13 del CCDI 2013/2016 siglato in data 30/07/2013)	Art.13	600,00
Totale parziale		€ 141.140,00
Performance individuale e organizzativa	Art.14	42.753,77
Totale generale utilizzo risorse 2018		€ 183.893,77
Totale fondo 2018		€ 183.893,77

C) Effetti abrogativi impliciti

Il contratto non determina abrogazione implicita di alcuna norma contrattuale.

D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità; nei confronti del personale per l'anno 2018 si applica il Sistema di misurazione e valutazione delle performance approvato con deliberazione della Giunta n.215 del 13/12/2011; si segnala che con delibera di Giunta n.129 del 28/06/2018 è stato approvato il nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance il quale troverà applicazione dal 01/01/2009.

E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche;

Il CCDI non prevede nuove progressioni economiche.

F) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di specifiche somme dedicate al

raggiungimento degli obiettivi di produttività previsti nel Piano delle Performance 2018/2020 approvato con delibera Giunta n.100 del 17/05/2018, ci si attende un incremento della produttività del personale ed una maggiore propensione al raggiungimento degli obiettivi prefissi in relazione all'ammontare delle risorse destinate a tale finalità, nettamente superiori rispetto a quelle rivolte al finanziamento degli altri istituti.

G) Altre informazioni eventualmente ritenute utili

Nessuna

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n.787 del 19/09/2018, secondo la nuova disciplina prevista dall'articolo 67 del Contratto collettivo nazionale di lavoro del Comparto Funzioni Locali del 21/05/2018.

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

Risorse storiche consolidate

Descrizione	Importo
Importo unico consolidato ex art.67, comma 1, ccnl 21/05/2018	€ 148.356,85

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl:

Sono stati effettuati i seguenti incrementi

Descrizione	Importo
CCNL 21/05/2018 art.67, co.2, lett.B	€ 3.261,18
Totale incrementi	€ 3.261,18

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 21/05/2018 art.67, co.2, lett.A (incremento di euro 83,20 per unità di personale in servizio al 31/12/2015)	€ 0,00
CCNL 21/05/2018 art.67, co.2, lett.C (retribuzioni individuali di anzianità e degli assegni ad personam non più corrisposti al personale cessato dal servizio)	€ 0,00
CCNL 21/05/2018 art.67, co.2, lett.D (eventuali risorse riassorbite ai sensi dell'art. 2, comma 3, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 16)	€ 0,00
Totale incrementi	€ 0,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ex ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01 - art.67, comma 3, lett.C CCNL 21/05/2018)	€ 25.997,62
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO ANNO PRECEDENTE - (ART. 14, C.4, CCNL 01/04/1999 - ART.67, C.3, LETT.E) CCNL 21/05/2018)	€ 6.801,05
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000 - ART.67, CO.3, LETT.F, CCNL 21.05.2018)	€ 368,06
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 0,00
COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 01/04/1999 - ART. 70-TER CCNL 21/05/2018)	€ 1.534,30
Totale variabili	€ 34.701,03

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione*	Importo
a) Decurtazioni parte stabile	
Riduzione art.23, comma 2, del decreto legislativo n.75/2017 (tetto anno 2017) – parte stabile	€ 0,00
Totale lettera a)	€ 0,00
b) Decurtazioni parte variabile	
Riduzione art.23, comma 2, del decreto legislativo n.75/2017 (tetto anno 2017) – parte variabile	€ 193,73
Totale lettera b)	€ 193,73
c) Altre decurtazioni	
Recupero somme a.p.	€ 1.236,76
Consolidamento decurtazione fondo 2016 per riduzione personale (art.1, co.236, l.208/2015)	€ 994,80
Totale lettera c)	€ 2.231,56
Totale decurtazioni	€ 2.425,29

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione fondo tendenziale		Importo
a	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€ 151.618,03
b	Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	€ 34.507,30
c	Decurtazioni (lett.c quadro decurtazioni)	€ 2.231,56
d	Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 183.893,77

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse necessarie alla per rideterminazione per incrementi contrattuali stipendi (dichiarazione congiunta 14 CCNL 02-05 e 1 CCNL 08/09) per euro € 7.087,31.

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 € 110.720,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 40.900,00
Progressioni orizzontali	€ 68.250,00
Indennità ex VIII Q.F	€ 1.570,00
Totale	€ 110.720,00

Le somme suddette sono 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 € 73.173,77, così suddivise:

Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse – anno 2018

Descrizione	Importo stimato
Indennità di disagio	420,00
Indennità per specifiche responsabilità	1.000,00
Indennità di turnazione	26.000,00

Indennità di rischio	1.800,00
Reperibilità	1.200,00
Maneggio valori	350,00
Incentivi previsti da specifiche disposizioni di legge (messi)	174,33
Lavoro festivo	800,00
Indennità per specifiche responsabilità	600,00
Performance individuale e organizzativa	42.753,77
Totale risorse 2018 regolamentate in sede di contrattazione	€ 73.173,77

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Descrizione	Importo
Nessuna destinazione ancora da regolare	€ 0,00

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	€ 110.720,00
Somme regolate dal contratto	€ 73.173,77
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00
Totale	€ 183.893,77

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse necessarie alla per rideterminazione per incrementi contrattuali stipendi (dichiarazione congiunta 14 CCNL 02-05 e 1 CCNL 08/09) per euro € 2.7087,31.

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 € 150.623,23 (al netto del consolidamento della decurtazione del fondo 2016 per riduzione personale ex art.1, co.236, l.208/2015 per euro 994,80); le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, ex VIII Q.F. non più titolari di P.O.) ammontano a € 110.720,00. 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 delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione; in particolare per l'anno 2018 trova applicazione il Sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con delibera di Giunta n.215/2011;

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 non 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

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza
Risorse stabili	€ 149.474,54	€ 151.618,03	€ 2.143,49
Risorse variabili ¹	€ 30.663,68	€ 34.507,30	€ 3.843,62
Residui anni precedenti		€ 0,00	
Decurtazioni ²	€ 2.231,56	€ 2.231,56	
Totale	€ 177.906,66	€ 183.893,77	€ 5.987,11

¹ La differenza è imputabile a risorse variabili non soggette a limiti (economie del fondo salario straordinario anno 2017 e compensi Istat);

² Le decurtazioni indicate si riferiscono a: euro 994,80 (consolidamento decurtazione fondo 2016 per riduzione personale ex art.1, co.236, l.208/2015; euro 1.236,76 recupero somme indebitamente corrisposte A.P. - rateo 2018 n.3/6).

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

I capitoli di bilancio deputati al finanziamento delle risorse decentrate a valere sul Fondo sono uguali nel tempo in modo da poter effettuare rapidi raffronti tra le varie annualità e sono utilizzati in via esclusiva per dette finalità; questo consente di presidiare e monitorare agevolmente dal punto di vista contabile: 1) il rispetto dei vigenti limiti di spesa in materia di salario accessorio; 2) le modalità di utilizzo delle poste di bilancio sulla base di quanto previsto a livello di contrattazione decentrata; 3) i pagamenti effettuati; 4) la gestione di eventuali economie o risorse che debbano essere reimputate nell'esercizio successivo.

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

Sia in sede di costituzione del fondo 2017 che di quello 2018 è stato rispettato il disposto dell'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo n.75/2017, a norma del quale 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.

Come di evince dal seguente prospetto di raffronto il maggior valore dei fondi 2017-2018 rispetto al 2016 è imputabile esclusivamente all'inserimento di partite non soggette a limitazioni in virtù degli orientamenti prevalente assunti della Magistratura contabile (incrementi differenziali costi progressioni economiche CCNL 21/05/2018; economie fondo anno precedente; economie da fondo per lo straordinario dell'anno precedente; compensi Istat):

DESCRIZIONE		2016	2017	2018
Risorse stabili				
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-05)	a	€ 134.585,93	€ 134.585,93	
INCREMENTI CCNL 2002-05 - (ART. 32 CC. 1,2,7)	b	€ 25.593,74	€ 25.593,74	
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	c	€ 9.515,07	€ 9.515,07	
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART. 4, C.2, CCNL 2000-01) - DAL 2011	d	€ 11.201,97	€ 11.201,97	
RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE (con segno meno)	e	-€ 26.197,78	-€ 24.976,14	
CONSOLIDAMENTO DECURAZIONI 2011-2014 (ART.9, comma 2-bis DL n.78/2010)	f	-€ 5.064,23	-€ 5.064,23	
DECURTAZIONI PARTE FISSA - LIMITI 2015 (ART. 1, comma 236, L. n.208/2015)	g	-€ 1.277,85		
DECURTAZIONI PARTE FISSA - LIMITI 2016 (ART. 23, comma 2, D.LGS. n.75/2017)	h		-€ 2.499,49	
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO STIPENDIO - (DICH.CONGIUNTA N.14 CCNL 2002-05 - N.1 CCNL 2008-09) - corrisposta a carico bilancio	i	7523,21*	7239,84*	7087,31*
TOTALE RISORSE STABILI - IMPORTO CONSOLIDATO EX ART.67, COMMA 1, CCNL 21/05/2018 (somma voci da A a H)	l	€ 148.356,85	€ 148.356,85	€ 148.356,85
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO STIPENDIO - (ART. 67, co.2, lett.B CCnl 21/05/2018) - Non soggette al limite art. 23 co.2 DLgs.75/2017	m	€ 375,59	€ 1.117,69	€ 3.261,18
TOTALE RISORSE STABILI (=L+M) T1		148.732,44 €	149.474,54 €	151.618,03 €
Risorse variabili soggette al limite				
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43. L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)	v1			
RECUPERO EVASIONE ICI - (ART. 4, C.3, CCNL 2000-2001; ART. 3, C. 57, L.662/1996, ART. 59, C.1, lett. P), D.LGS 446/1997)	v2			
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ex ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01 - art.67, comma 3, lett.C CCNL 21/05/2018)	v3	€ 25.997,62	€ 25.997,62	€ 25.997,62
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI SENZA AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)	v4			
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 67, C.4, CCNL 21/05/2018 - EX ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)	v5			
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000 - ART.67, CO.3, LETT.F, CCNL 21.05.2018)	v6	€ 325,10	€ 239,00	€ 368,06
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14.9.2000) - derivanti cause spese comp	v7			
DECURTAZIONI PARTE VARIABILE - LIMITI 2015 (ART. 1, comma 236, L. n.208/2015)	v8	-€ 150,77		
DECURTAZIONI PARTE VARIABILE - LIMITI 2016 (ART. 23, comma 2, D.LGS. n.75/2017)	v9		-€ 64,67	-€ 193,73
TOTALE RISORSE VARIABILI SOGGETTE AL LIMITE (=somma V1:V9) T2		€ 26.171,95	€ 26.171,95	€ 26.171,95
Risorse variabili NON soggette al limite				
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 01/04/1999)	v10		€ 1.730,26	
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO ANNO PRECEDENTE - (ART. 14, C.4, CCNL 01/04/1999 - ART.67, C.3, LETT.E) CCNL 21/05/2018)	v11		€ 2.761,47	€ 6.801,05
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 01/04/1999)	v12			
COMPENSI SENTENZE FAVOREVOLI - (derivanti da cause con vittoria di spese a carico della controparte, acquisite in entrata al bilancio del	v13			
COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 01/04/1999 - ART. 70-TER CCNL 21/05/2018)	v14	118,02		€ 1.534,30
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)	v15			
TOTALE RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE (=somma V10:V15) T3		€ 118,02	€ 4.491,73	€ 8.335,35
TOTALE RISORSE VARIABILI (=T2+T3) T4		€ 26.289,97	€ 30.663,68	€ 34.507,30
TOTALE RISORSE STABILI + VARIABILI (=T1+T4) T5		175.022,41 €	180.138,22 €	186.125,33 €
CONSOLIDAMENTO DECURATAZIONE FONDO 2016 PER RIDUZIONE PERSONALE (Art.1, co.236, L.208/2015) z		-€ 994,80	-€ 994,80	-€ 994,80
TOTALE FONDO AL NETTO DI EVENTUALI RECUPERI (=T5-z) T6		174.027,61 €	179.143,42 €	185.130,53 €
RECUPERO SOMME INDEBITAMENTE CORRISPOSTE A.P. (RIF. DET.2366/2011) r		€ 1.236,76	€ 1.236,76	€ 1.236,76
TOTALE EFFETTIVO FONDO (=T6-R) T7		172.790,85 €	177.906,66 €	183.893,77 €

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 n.787 del 19/09/2018 trova copertura finanziaria come segue:

Importi	Capitolo imputazione della spesa
€ 25.997,62	n.9316 "fondo di produttività contributo RAS", bilancio 2018
€ 110.285,65	n.9320 "fondo di produttività", bilancio 2018

	€ 6.801,05	n.9331/85 “fondo di produttività”, bilancio 2018
	€ 39.275,15	n.9320/5000 “fondo di produttività”, bilancio 2018
	€ 1.534,30	n.1057 “compensi Istat, bilancio 2018
Tot.	€ 183.893,77	

Il riparto delle risorse tra stanziamenti in competenza e quelli a valere sul Fondo pluriennale vincolato sarà oggetto di rivisitazione al 31/12/2018 sulla base delle rilevate ed effettive spese ricadenti nell'esercizio corrente, tenuto conto dell'esigibilità delle varie voci stipendiali.

Le risorse necessarie alla rideterminazione delle P.E.O. per incrementi contrattuali stipendi (dichiarazione congiunta 14 CCNL 02-05 e 1 CCNL 08/09), quantificati in euro € 7.087,31 e i relativi oneri riflessi e Irap, trovano copertura finanziaria sui capitoli di spesa su cui grava il trattamento economico fondamentale dei dipendenti di ciascun servizio.

Sestu, 12/12/2018

dott.Filippo Farris
sottoscritta digitalmente