

COMUNE DI STRESA
(Provincia del VERBANO-CUSIO-OSSOLA)

Contratto collettivo decentrato integrativo in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2019

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 Servizio Risorse Umane n. 70 del 10/6/2019, a seguito di rettifica e ri-quantificazione del fondo 2018 (precedente determina n. 124/2018) nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 83.642,84.=
Risorse stabili - istituti non inclusi nell'applicazione dei vincoli	€ 4.376,67.=
Risorse variabili - istituti inclusi nell'applicazione dei vincoli	€ 6.871,61.=
Risorse variabili - istituti non inclusi nell'applicazione dei vincoli	€ 2.763,13.=
Totale risorse	€ 97.654,25.=
Riduzione ex art. 1, comma 236, L. 208/2015	€ 5.033,88.=

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

Risorse storiche consolidate

L'unico importo consolidato del fondo anno 2017 è stato quantificato ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificato in € 82.891,78.=

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi con carattere di certezza e stabilità:

Descrizione	Importo
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. a	€ 2.745,60.=
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. b	€ 1.631,07.=
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. c	€ 751,06.=

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo
Art. 67, comma 3, lett. d) CCNL 21/5/2018	€ 151,61.=
Art. 67, comma 3, lett. c) CCNL 21/5/2018	€ 624,50.=
Art. 67, comma 3, lett. e) CCNL 21/5/2018	€ 2.138,63.=
Art. 67, comma 4 CCNL 21/5/2018	€ 3.970,00.=
Art. 67, comma 5, lett. b) CCNL 21/5/2018	€ 2.750,00.=
Somme non utilizzate l'anno precedente	//

CCNL 21/5/2018 art. 67, c. 4 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 528.210,00.=, per una possibilità di incremento massima di € 6.338,52.= (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 3.970,00.=

Tale integrazione viene utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale. In virtù del CCNL vigente non è più prevista l'asseverazione da parte del Nucleo di valutazione / OIV.

CCNL 21/5/2018 art. 67, c. 5 – lett. b) (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio)

In ragione dell'attivazione del progetto 'piano neve' è stata stanziata una somma di € 2.750,00.=;

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 1, comma 236. L. 208/2015 (parte fissa)	€ 5.033,88.=
Totale riduzioni di parte stabile	€ 5.033,88.=
Parte variabile	
Totale riduzioni di parte variabile	
Totale generale riduzioni	€ 5.033,88.=

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 88.019,51.=
Risorse variabili	€ 9.634,74.=
Totale fondo tendenziale	€ 97.654,25.=
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 5.033,88.=
Decurtazione risorse variabili	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 5.033,88.=
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 82.985,63.=
Risorse variabili	€ 9.634,74.=
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 92.620,37.=

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 € 53.894,50.= relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto lett. b)	€ 15.870,00.=
Progressioni orizzontali	€ 37.400,00.=
Specifiche disposizioni di legge – art. 67, comma 3 – lett. c)	€ 624,50.=
Totale	€ 53.894,50 .=

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 38.725,87.=.

Nell'anno 2019 sono destinate ed utilizzate le risorse nel seguente modo:

Descrizione	Importo
Progressioni economiche anno 2019	€ 4.800,00.=
Indennità di turno (art. 68 comma 2 – lett. d)	€ 6.800,00.=
Indennità condizioni di lavoro (art. 70 bis):	€ 3.360,00.=
Indennità specifiche responsabilità (art. 70 quinquies, comma 1)	€ 4.000,00.=
Indennità specifiche responsabilità (art. 70 quinquies, comma 2)	€ 700,00.=
Indennità di servizio esterno (art. 56 quinquies)	€ 1.400,00.=

Indennità di funzione (art. 56 sexsies)	€ 720,00.=
Art. 67 – comma 4 (1,2% monte salari 1997)	€ 3.970,00.=
Performance art. 68, comma 2 – art. 69	€ 10.225.87.=
Specifici obiettivi di qualità e produttività – art. 67, comma 5 lett. b)	€ 2.750,00.=

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	€ 53.864,50 . =
Somme regolate dal contratto	€ 38.725,87 . =
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00.=
Totale	€ 92.620,37.=

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 del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

In virtù di quanto dispone l'art. Art. 17 – “Progressione economica” del contratto integrativo decentrato – parte normativa – per il triennio 2019/2021, per concorrere alla progressione economica orizzontale il dipendente dovrà possedere alla data del 31 dicembre dell'anno precedente la decorrenza delle progressioni, i seguenti requisiti:

- aver maturato, all'interno del Comune di Stresa, almeno 2 anni compiuti di servizio, a tempo indeterminato, dall'assunzione;
- aver maturato, nella posizione economica di appartenenza almeno 2 anni con decorrenza dall'ultima progressione dello stesso dipendente.
- aver riportato nella valutazione di Performance un punteggio positivo nel triennio precedente l'anno di attribuzione della progressione economica.

La contrattazione decentrata integrativa annualmente negozia il tetto massimo di risorse economiche disponibili per finanziare le progressioni economiche orizzontali.

Per l'anno 2019 e per ciascuna categoria verrà formulata una graduatoria stilata secondo i criteri di seguito individuati:

- 1° criterio: anno ultima progressione economica;
- 2° criterio: valutazione della prestazione individuale. Fra il personale che ha la medesima anzianità nella posizione economica in godimento la selezione è effettuata considerando il punteggio medio delle valutazioni ottenute nell'ultimo triennio;
- 3° criterio: In caso di parità di punteggio è favorito il dipendente che ha beneficiato di un minor numero di progressioni economiche nella carriera lavorativa.

b. 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 € 82.985,63.=, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 42.200,00.=. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

c. 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.

Modulo III - Schema generale riassuntivo dei fondi per il trattamento accessorio anno 2019 a confronto con i corrispondenti dell'anno 2016

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo- Anno 2019 e confronto con il corrispondente Fondo anno 2016.

Descrizione	Anno 2019	Descrizione	Anno 2016
-------------	-----------	-------------	-----------

Descrizione	Anno 2019	Descrizione	Anno 2016
RISORSE FISSE			
Unico importo consolidato anno 2017	€ 82.891,78	Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	€ 45.553,13
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. a	€ 2.745,60	CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 3.964,33
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. b	€ 1.631,07	CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 3.197,04
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. c	€ 751,06	CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 3.925,00
		CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 5.009,93
		CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 13.347,83
		CCNL 22/01/2004 art. 32	€ 1.278,82
		CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 5.062,19
		CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
		CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 279,20
		Art. 67c2 lett b) CCNL 22/5/2018	€ 149,79
	€ 88.019,51	Totale parte fissa	€ 81.767,26
		<i>risorse fisse del fondo – componenti escluse dal vincolo</i>	
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. a	<u>€ 2.745,60</u>		<u>€ 149,79</u>
CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 – lett. b	<u>€ 1.631,07</u>		
RISORSE VARIABILI			
Art. 67, comma 3, lett. d) CCNL 21/5/2018	€ 151,61		
Art. 67, comma 4 CCNL 21/5/2018	€ 3.970,00	Art. 15, comma 2	€ 3.320,00
Art. 67, comma 5, lett. b) CCNL 21/5/2018	€ 2.750,00	Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 3.000,00
		<i>risorse variabili del fondo - componenti escluse dal vincolo</i>	
Art. 67, comma 3, lett. e) CCNL 21/5/2018	<u>€ 2.138,63</u>	Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	<u>€ 3.683,64</u>
Art. 67, comma 3, lett. c) CCNL 21/5/2018	<u>€ 624,50</u>	Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge/progettazione/avvocatura	<u>€ 7.305,00</u>
		Art. 19 d.Lgs. 150/2009	<u>€ 4.300,00</u>
		Somme non utilizzate l'anno precedente	
		Altro	
	€ 9.634,74	Totale parte variabile	€ 21.608,64
	€ 5.033,88	Decurtazioni art. 9 D.L. 78/2010 risorse stabili - L. 208/2015 art. 1, comma 236	€ 5.033,88
POSIZIONI ORGANIZZATIVE			
Art. 15 c 4 e 67 c. 1 CCNL 21/5/2018	€ 67.996,00		€ 73.433,75
FONDI PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO			
	ANNO 2019		ANNO 2016
<i>Risorse fisse</i>	<i>€ 88.019,51</i>		<i>€ 81.767,26</i>
<i>Risorse variabili</i>	<i>€ 9.634,74</i>		<i>€ 21.608,64</i>
<i>Decurtazioni</i>	<i>€ 5.033,88</i>		<i>€ 5.033,88</i>
<i>poste variabili non sottoposte alle limitazioni</i>	<i>€ 7.139,80</i>		<i>€ 15.438,43</i>
<i>Stanziamiento bilancio per</i>	<i>€ 67.996,00</i>		<i>€ 73.433,75</i>

Descrizione	Anno 2019	Descrizione	Anno 2016
<i>Posizioni organizzative</i>			
<i>Totale fondi per il trattamento accessorio</i>	€ 153.476,57		€ 156.337,14

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nel bilancio e trovano regolare copertura finanziaria attestata dalla Responsabile del Servizio Finanziario

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

È stata applicata la decurtazione permanente del fondo ex art. 9, comma 2 bis, del D.L. n. 78/2010, come modificato dall'art. 1, comma 456, della Legge n. 147/2013;

Il limite di spesa dei fondi per il trattamento accessorio nell'anno 2019 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 n. 147 del 27/11/2019 è impegnato a bilancio e trovano regolare copertura finanziaria attestata dalla Responsabile del Servizio Finanziario.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.
