

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
AL CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO ANNO 2020**

Modulo I – Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate anno 2020 è stato costituito, in via provvisoria, con determinazione n. 228 del 26.06.2020 e definitivamente con determina n. 526 del 15.12.2020, adottata a seguito della deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 28 del 14.12.2020 in applicazione delle disposizioni contenute nei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Funzioni Locali, ed è stato quantificato nei seguenti importi:

DESCRIZIONE	IMPORTO
RISORSE STABILI	€ 129.182,47
RISORSE VARIABILI	€ 46.363,70
TOTALE	€ 175.546,17

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

Secondo le disposizioni contenute nell'art. 67, comma 1 del CCNL del 21.05.2018 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2017, come certificate dai revisori dei conti, al netto di quelle destinate nel medesimo anno per le posizioni organizzative, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
ART. 67, COMMA 1 CCNL 21.05.2018 - UNICO IMPORTO CONSOLIDATO FONDO ANNO 2017	€ 120.016,14
TOTALE	€ 120.016,14

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Si tratta degli incrementi contrattuali previsti dall'art. 67, comma 2, del CCNL del 21.05.2018

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 21/05/2018 ART. 67 COMMA 2 lettera b) IMPORTO PARI ALLA DIFFERENZA TRA GLI INCREMENTI A REGIME RICONOSCIUTI ALLE POSIZIONI ECONOMICHE E LE POSIZIONI INIZIALI – escluse dal limite del fondo	€ 3.051,75
CCNL 21/05/2018 ART. 67 COMMA 2 lettera a) IMPORTO SU BASE ANNUA PARI A € 83,20 PER LE UNITA' DI PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.2015 A VALERE DALL'ANNO 2019	€ 4.825,60
0,20% MONTE SALARI	€ 1.892,00
TOTALE	€ 9.769,35

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2020 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € e sono così determinate:

DESCRIZIONE: RISORSE VARIABILI SOGGETTE AL LIMITE	IMPORTO
ART. 67 COMMA 3 lettera h) e COMMA 4 DEL CCNL 21.05.2018	€ 6.000,00
NUOVI SERVIZI O RIORGANIZZAZIONI – ART. 67 COMMA 5 lettera b) CCNL 21.05.2018	€ 27.303,02
TOTALE	€ 33.303,02

Ulteriori informazioni sulle voci della tabella

CCNL 21/05/2018 - art. 67 comma 3 lettera h) e comma 4 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 500.434,17, per una possibilità di incremento massima di € 6.005,21(1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 6.000,00, pari all'1,2% del monte salari 1997 approvata con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 28 del 14.12.2020.

CCNL 21/05/2018 art. 67 comma 5 lettera 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).

Con deliberazione n. 28 del 14.12.2020 del Consiglio d'Amministrazione è stata prevista la somma di € 27.303,02, necessaria per l'attivazione di processi per il conseguimento degli obiettivi, anche di mantenimento, da realizzare nel corso del 2020, come previsto nel Piano esecutivo di gestione/Piano performance o altro strumento di programmazione.

DESCRIZIONE: RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE	IMPORTO
ART. 15, COMMA 1, LETTERA M) RISPARMI STRAORDINARIO – ART.67 COMMA 3 lettera e) CCNL 21.05.2018	€ 7.500,44
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE ART. 68 COMMA 1 CCNL 21.05.2018	€ 5.560,24
TOTALE	€ 13.060,68

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

In base alle nuove disposizioni in vigore dal 1 gennaio 2015 non saranno più applicate le decurtazioni del fondo, effettuate in proporzione alla riduzione del personale dipendente cessato previste dall'art. 9, comma 2 bis del decreto 78/2010, pertanto le decurtazioni effettuate nel quadriennio 2011-2014 diventano permanenti e devono essere mantenute in sede di determinazione dei fondi per i periodi successivi. L'importo delle decurtazioni relative al quadriennio 2011-2014 è di € 3.300,00.

DESCRIZIONE	IMPORTO
ART. 9, COMMA 2-BIS D.L. 78/2010 (RIDUZIONE PROPORZIONALE AL PERSONALE IN SERVIZIO - PARTE FISSA)	€ 3.300,00
TOTALE RIDUZIONI	€ 3.300,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO
RISORSE STABILI	€ 129.182,47
RISORSE VARIABILI	€ 46.363,70
TOTALE	€ 175.546,17

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 € 97.100,00

DESCRIZIONE	IMPORTO
INDENNITA' DI COMPARTO	€ 30.400,00
PROGRESSIONI ORIZZONTALI STORICHE	€ 66.700,00
TOTALE	€ 97.100,00

Le somme relative alle indennità di comparto sono regolate da disposizioni del contratto nazionale mentre le somme riferite alle progressioni orizzontali suddette sono effetto di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 78.446,17

DESCRIZIONE	IMPORTO
PROGRESSIONI ORIZZONTALI ANNO 2020 – art. 68 comma 2 lettera j)	€ 800,00
INDENNITA' CONDIZIONI DI LAVORO – INDENNITA' DI RISCHIO – art. 70 bis comma 1 lettera b	€ 4.000,00
INDENNITA' CONDIZIONI DI LAVORO – INDENNITA' MANEGGIO VALORI – art. 70 bis comma 1 lettera c	€ 1.000,00
INDENNITA' SPECIFICHE RESPONSABILITA' – art. 70 quinquies comma 1	€ 5.300,00
PREMI CORRELATI ALLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA – art. 68 comma 2 lettera a)	€ 47.142,32
PREMI CORRELATI ALLA PERFORMANCE INDIVIDUALE – art. 68 comma 2 lettera b)	€ 20.203,85
TOTALE	€ 78.446,17

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	€ 97.100,00
SOMME REGOLATE DAL CONTRATTO	€ 78.446,17
TOTALE	€ 175.546,17

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 decurtate della riduzione per il personale cessato ammontano a € 129.182,47, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 97.900,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto dei vincoli di destinazioni della parte variabile del fondo:

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.

d. 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 sono state prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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 state previste nei capitoli di spesa e precisamente: cap. 2210.1, cap. 2310.1, cap.2310.3, cap. 2310.4, cap. 2410.1, cap. 2411.1, cap. 2412.1, cap. 2413.1, del bilancio anno 2020, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il fondo trova copertura nei capitoli di bilancio dedicati alla spesa di personale per le quote specificatamente individuate per l'utilizzo delle risorse destinate alle voci del fondo.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
(Dr.ssa Anna BARBARO)**

Barbaro



**IL DIRETTORE DEL C.I.S.S.
Presidente Delegazione Trattante
(Dr.ssa Monique JOURDAN)**

Jourdan