

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
AL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO
INTEGRATIVO DI RIPARTIZIONE DEL FONDO
PER LE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E PER LA PRODUTTIVITÀ (Art. 40, c. 3-
sexies, D.Lgs. 165/2001 e s.m.i.)**

Modulo I: la costituzione del Fondo per la contrattazione decentrata integrativa

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

ENTE :		COMUNE DI MAJANO		
Anno:		2020		
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE COLLETTIVA DECENTRATA INTEGRATIVA DEL PERSONALE DEL COMPARTO Art. 32 CCRL				
RISORSE STABILI (che finanzieranno le progressioni economiche all'interno delle categorie e residualmente la parte variabile)				
Costituzione in base ai dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato in servizio				
Situazione al 31/12/2016	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse stabili	
	0	A	917,00	0,00
	11	B	1.016,00	11.176,00
	12	C	1.177,00	14.124,00
	5	D	2.271,00	11.355,00
	0	PLS	1.012,00	0,00
	3	PLA	1.124,00	3.372,00
		PLB	1.944,00	0,00
		PLC	2.235,00	0,00
		FA	1.092,00	0,00
		FB	1.177,00	0,00
		FC	2.271,00	0,00
	31			40.027,00
Incrementi di cui all'art. 32 comma 3				
d) dell'importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità, al maturato economico in godimento, e degli assegnati ad personam non più corrisposti al personale in servizio, compresa la quota di 13 mensilità; l'importo confluisce stabilmente nel fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno.				
			Anzianità individuale per Cessazioni 2017-2018 (1422,59 € e 803,52)	2.226,51
			Anzianità individuale per Cessazioni 2019 (582,66€)	582,66
				2.809,17
Incrementi di cui all'art. 32 comma 8				
Gli enti che a decorrere dal 1° gennaio 2017 abbiano incrementato in maniera stabile le dotazioni organiche, o che le incrementino in vigenza del presente contratto, aumentano le risorse stabili del fondo, determinate ai sensi del presente articolo, per una quota calcolata applicando i parametri di cui al comma 1 al corrispondente ulteriore numero di unità				
Data	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse stabili	
		A	917,00	0,00
	1	B	1.016,00	1.016,00
	1	C	1.177,00	1.177,00
		D	2.271,00	0,00
		PLS	1.012,00	0,00
		PLA	1.124,00	0,00
	1	PLB	1.944,00	1.944,00
		PLC	2.235,00	0,00
		FA	1.092,00	0,00
		FB	1.177,00	0,00
		FC	2.271,00	0,00
	3			4.137,00
Trasferimento di personale - art. 32 comma 9 e 10				
Ogni qualvolta si operi un trasferimento di personale, tra enti del comparto, in attuazione dell'art. 31 del D.Lgs. 165/2001, l'ente cedente e quello cessionario, nella costituzione dei fondi, rispettivamente riducono e incrementano gli stessi per una quota di risorse stabili e variabili determinate ai sensi del comma 1 in relazione alle unità di personale trasferito.				
Data del trasferimento	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse stabili	
		A	917,00	0,00
		B	1.016,00	0,00
		C	1.177,00	0,00
		D	2.271,00	0,00
		PLS	1.012,00	0,00
		PLA	1.124,00	0,00
		PLB	1.944,00	0,00
		PLC	2.235,00	0,00
		FA	1.092,00	0,00
		FB	1.177,00	0,00
		FC	2.271,00	0,00
	0,00			0,00
TOTALE RISORSE STABILI				46.973,17

Sezione II: Risorse variabili:

RISORSE VARIABILI (che finanzieranno la produttività del personale)				
Costituzione in base ai dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato in servizio				
Situazione al 31/12/2016	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse VARIABILI	
	0	A	1.000,00	0,00
	11	B	1.000,00	11.000,00
	12	C	1.000,00	12.000,00
	5	D	1.000,00	5.000,00
	0	PLS	1.000,00	0,00
	3	PLA	1.000,00	3.000,00
	0	PLB	1.000,00	0,00
	0	PLC	1.000,00	0,00
	0	FA	1.000,00	0,00
	0	FB	1.000,00	0,00
	0	FC	1.000,00	0,00
	31			31.000,00
	-			
Incrementi di cui all'art. 32 comma 3				
a) dalle risorse derivanti da disposizioni normative che prevedono specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni				
		elettorali finanziati da trasferimenti ministeriali/regionali e Straordinari Covid-19 Straordinari finanziati	5.655,20	
		Indennità di PS	1.573,00	
				7.228,20
b) dalle economie accertate sul fondo dell'anno precedente al netto delle risorse non distribuite per mancato raggiungimento degli obiettivi di performance, che rientrano nella disponibilità delle risorse variabili, indipendentemente dalla loro provenienza				
				0,00
c) limitatamente alle risorse variabili per una quota determinata ai sensi del comma 1 e relativa tabella, in proporzione alle unità di personale con contratto di lavoro a tempo determinato di durata pari ad almeno 6 mesi				
	N. Unità a tempo DETERMINATO (+ 6 mesi)	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse VARIABILI	
		A	1.000,00	0,00
		B	1.000,00	0,00
		C	1.000,00	0,00
		D	1.000,00	0,00
		PLS	1.000,00	0,00
		PLA	1.000,00	0,00
		PLB	1.000,00	0,00
		PLC	1.000,00	0,00
		FA	1.000,00	0,00
		FB	1.000,00	0,00
		FC	1.000,00	0,00
				0,00
Trasferimento di personale - art. 32 comma 9 e 10				
Ogni qualvolta si operi un trasferimento di personale, tra enti del comparto, in attuazione dell'art. 31 del D.Lgs. 165/2001, l'ente cedente e quello cessionario, nella costituzione dei fondi, rispettivamente riducono e incrementano gli stessi per una quota di risorse stabili e variabili determinate ai sensi del comma 1 in relazione alle unità di personale trasferito.				
Data del trasferimento	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse VARIABILI	
00/01/1900	0	A	1.000,00	0,00
	0	B	1.000,00	0,00
	0	C	1.000,00	0,00
	0	D	1.000,00	0,00
	0	PLS	1.000,00	0,00
	0	PLA	1.000,00	0,00
	0	PLB	1.000,00	0,00
	0	PLC	1.000,00	0,00
	0	FA	1.000,00	0,00
	0	FB	1.000,00	0,00
	0	FC	1.000,00	0,00
	0			0,00
TOTALE RISORSE VARIABILI				38.228,20
TOTALE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE COLLETTIVA DECENTRATA INTEGRATIVA				85.201,37

Sezione III: Decurtazioni:

Il CCRL sottoscritto in data 15/10/2018 ha introdotto il concetto di "Sistema integrato del pubblico impiego regionale e locale" sia per quanto concerne l'utilizzo a disposizione per il rinnovo contrattuale che per il riferimento al limite di spesa.

La Circolare esplicativa della Direzione Centrale Autonomie Locali, Funzione Pubblica, Sicurezza e Politiche dell'Immigrazione n.0007235/P del 12.02.2020, che prevede in applicazione dell'art.10 co.17 della Legge Regionale FVG 27 dicembre 2019, n. 23, di seguito riportata:

"...al fine di dare applicazione al contratto collettivo di comparto del personale non dirigente - triennio normativo ed economico 2016-2018, del 15 ottobre 2018, sottoscritto a seguito di apposita certificazione, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale degli enti del Comparto non sconta nel 2020 il limite del corrispondente importo del 2016."

la disapplicazione per l'anno 2020 del limite dettato dall'art. 23 c 2 del D.Lgs. 75/2017 che pone dal 2017 per le amministrazioni il divieto di superamento del trattamento accessorio previsto per l'anno 2016.

Quindi, non sono state fatte le decurtazioni per il rispetto del limite dell'art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75/2017 **su tutto l'accessorio del 2016.**

Gli unici limiti di spesa a cui l'Ente deve riferire sono:

- rispetto dei principi di contenimento della spesa di personale, nel valore medio del medesimo aggregato riferito al triennio 2011-2013, ai sensi della l.r. n.18/2015 ss.mm.ii (attestazioni pervenute in sede di costituzione del fondo dell'ente da parte del responsabile finanziario);
- alle varie indennità ora imputate a bilancio che non può essere superiore a quello stanziato nell'anno 2016, con facoltà delle amministrazioni, ove nei relativi bilanci sussistano le risorse e nel rispetto dei limiti al trattamento accessorio fissati dalla normativa vigente, di incrementare detto importo fino alla percentuale massima pari al 25% (art. 32, comma 7).

Sezione IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

A seguito delle considerazioni come sopra esplicitate il Fondo risulta così quantificato:

Riassumendo:			
Costituzione			
RISORSE STABILI			
Personale in servizio	40.027,00		
Incrementi lett. D)	2.809,17		
Incrementi comma 8	4.137,00		46.973,17
Trasferimenti comma 9 /10	0,00		
RISORSE VARIABILI			
Personale in servizio	31.000,00		
Incrementi lett. A)	7.228,20		
Incrementi lett. B)	0,00		38.228,20
Incrementi lett. C)	0,00		
Trasferimenti comma 9 e 10	0,00		
			85.201,37

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto
a certificazione**

Come previsto dalla Circolare 25 della RGS, date le risorse del Fondo, alcune poste hanno sostanzialmente natura obbligatoria e non sono per tanto oggetto di negoziazione (es. il costo delle progressioni economiche orizzontali giuridicamente già perfezionate all'aprirsi della sessione negoziale). È poi anche possibile che il contratto integrativo sottoposto a certificazione non intervenga su materie già precedentemente negoziate.

Nella Pre-Intesa sottoscritta tali destinazioni risultano:

DESTINAZIONE RISORSE	
- PROGRESSIONI GIÀ ATTRIBUITE	€. 42.925,18
- STRAORDINARI ELETTORALI FINANZIATI DA TRASFERIMENTI MINISTERIALI/REGIONALI E STRAORDINARI COVID-19 E DA FONTI ESTERNE	€. 5.655,20
- INDENNITÀ DI ORDINE PUBBLICO	€. 1.573,00
- STRAORDINARIO	€. 7.741,41

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le poste oggetto di negoziazione risultano:

- NUOVE PROGRESSIONI	€. 3.000,00
- PRODUTTIVITÀ	€. 32.047,99
- INDENNITÀ	€. 14.461,81

Sezione III: 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

DESTINAZIONE RISORSE	
A) PROGRESSIONI GIÀ ATTRIBUITE	€. 42.925,18
B) NUOVE PROGRESSIONI	€. 3.000,00
C) PRODUTTIVITÀ	€. 32.047,99
D) STRAORDINARIO	€. 7.741,41
E) INDENNITÀ	€. 14.461,81

Le economie desunte dopo la liquidazione delle risorse stabili (progressioni economiche) saranno destinate a compensare la performance.

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 di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

Non ricorre il presupposto.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCRL. La presenza sistema di valutazione e misurazione della prestazione approvato dal Comune in recepimento del D.Lgs. 150/2009 e dell'art. 6 della L.R. 16/2010 garantisce il rispetto dei principi di selettività e premialità del merito.

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

Il fondo dell'anno 2019 si riassume come di seguito:

COMUNE DI MAJANO									
RIEPILOGO VOCI DA CONTRATTARE									
Anno 2019									
COSTITUZIONE					UTILIZZO				
			Importi determinati ai sensi dell'art. 32 CCRL 2018	Riduzione per rispetto D.Lgs. 75/2017	Importi da contrattare				
RISORSE STABILI			46.390,51	0,00	46.390,51	Progressioni già attribuite			40.626,16
Nuove Progressioni						Nuove Progressioni			3.170,39
RISORSE VARIABILI			31.000,00	20.272,03	10.727,97	Performance			13.321,93
Straordinari Elettorali			3.328,60		3.328,60	Straordinari Elettorali			3.328,60
Straordinario			7.741,41	0,00	7.741,41	Straordinario			7.741,41
Indennità precedentemente finanziate da			14.461,81	0,00	14.461,81	Indennità			14.461,81
		Totale	102.922,33		82.650,30			Totale	82.650,30

Il fondo dell'anno 2020 si riassume come di seguito:

COMUNE DI MAJANO									
RIEPILOGO VOCI DA CONTRATTARE									
Anno 2020									
COSTITUZIONE					UTILIZZO				
			Importi determinati ai sensi dell'art. 32 CCRL		Importi da contrattare				
RISORSE STABILI			46.973,17		46.973,17	Progressioni già attribuite			42.925,18
						Nuove progressioni			3.000,00
RISORSE VARIABILI			31.000,00		31.000,00	Performance			32.047,99
Straordinari elettorali finanziati da trasferimenti ministeriali/regionali e Straordinari Covid-19 Straordinari finanziati dall'esterno			5.655,20		5.655,20	Straordinari elettorali finanziati da trasferimenti ministeriali/regionali e Straordinari Covid-19 Straordinari finanziati dall'esterno			5.655,20
Indennità PS			1.573,00		1.573,00	Indennità PS			1.573,00
Straordinario			7.741,41		7.741,41	Straordinario			7.741,41
Indennità precedentemente finanziate da fondo e dal 2018 da bilancio			14.461,81		14.461,81	Indennità			14.461,81
		Totale	107.404,59		107.404,59			Totale	107.404,59

Di seguito si indicano le principali differenze rispetto quelle dell'anno precedente:

DESCRIZIONE	ANNO 2019	ANNO 2020	NOTE
Anzianità di servizio	2.226,51	2809,17	differenza in aumento dovuta a cessazione di n.1 unità personale dipendente che godeva di RIA
Progressioni economiche attribuite	40.626,16	42.925,18 €	diffErenza dovuta a cessazione di una unità di personale dipendente che godeva delle progressioni e attribuzione di progressione economiche nel corso del 2019
Riduzione per rispetto limite art.23 d.lgs.75/2017	20.272,03 €	- €	

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate previste dall'ipotesi di contratto e i relativi oneri riflessi sono stati stanziati negli appositi capitoli di spesa del Bilancio di previsione 2020, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Voce non presente per le considerazioni esposte nella **Sezione III: Decurtazioni:**

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

Le poste del Fondo trovano copertura nella Miss. 1 - Progr. 10 – Tit. 1 – Macroaggregato 1. I relativi oneri sono previsti dunque all'interno del Bilancio di Previsione. I relativi provvedimenti saranno assunti dal competente responsabile del Servizio Finanziario come stabilito dalla - Determinazione dell'Ufficio Personale dell'UTI Collinare n. 138 Reg. Gen. Del 09.11.2020 – Costituzione Fondo e Parere revisore prot. 7804 del 10.11.2020

lì, 19.11.2020

IL SEGRETARIO DELL'UTI COLLINARE

Peresson dott. Ruggero

(documento firmato digitalmente)

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO PERSONALE DELL'UTI COLLINARE

Polese dott.ssa Samanta

(documento firmato digitalmente)

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO – FINANZIARIO

Zanor dott.ssa Ombretta

(documento firmato digitalmente)