



# Comune di Tortoreto

Provincia di Teramo

SETTORE N. 4

## Relazione illustrativa tecnico-finanziaria

### Modulo 1

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

<b>Data di sottoscrizione</b>	Preintesa 28 Dicembre 2020 Contratto _____	
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	Anno 2020	
<b>Composizione della delegazione trattante</b>	Parte Pubblica: Presidente: Dott.ssa Tiziana Piccioni - Segretario Generale Componenti: Arch. Massimo Di Domenico - Responsabile Settore 5 Dott.ssa Marina Marchegiani - Responsabile Settore 4 Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: FPCGIL – FPSCISL - UILFPL - CSA - R.S.U. aziendale Firmatarie della preintesa: FPCGIL – FPSCISL - UILFPL - CSA Firmatarie del contratto: FPCGIL – FPSCISL - UILFPL - CSA	
<b>Soggetti destinatari</b>	Personale non dirigente	
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>	Utilizzo risorse finanziarie decentrate dell'anno 2020, parte stabile e parte variabile	
<b>Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</b>	<b>Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b>	Parere Revisore Unico (Organo di controllo interno): Verbale n. 51 del 18.12.2020  Nel caso l'Organo di controllo interno dovesse effettuare rilievi, questi saranno integralmente trascritti nella presente scheda da rielaborarsi allo scopo prima della sottoscrizione definitiva
	<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009? Con atto di Giunta Comunale n. 198 del 30.08.2013 è stato approvato il Regolamento sul sistema permanente di misurazione e valutazione delle performance. Con deliberazione della Giunta Comunale n. 96 del 27.05.2020 è stato Approvato il Piano Esecutivo di Gestione al quale è allegato il piano dettagliato degli obiettivi e il piano della performance di cui all'art. 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, in quanto unificati organicamente nel PEG.
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? SI.
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Per quanto di competenza, verrà assolto dopo la sottoscrizione definitiva del contratto.
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? Si.
<b>Eventuali osservazioni</b>		

## 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**

La Delegazione trattante nella seduta del 28.12.2020:

- ha preso atto della consistenza del fondo per le risorse finanziarie decentrate anno 2020 - risorse decentrate stabili e variabili quantificato in € 259.856,89 in conformità alle norme contrattuali e nel rispetto dei limiti imposti dalla normativa vigente in materia, formalmente costituito con determinazione n. 798 del 17.12.2020, Reg. generale n. 1641.

#### **B) ha riconfermato integralmente i seguenti istituti contrattuali:**

VOCE	Importo previsto
	ANNO 2020
1) PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI	37.506,01
2) PROGRESSIONI 2018 DA ATTRIBUIRE	14.000,00
3) PROGRESSIONI 2019 DA ATTRIBUIRE	14.000,00
4) PROGRESSIONI 2020 DA ATTRIBUIRE	14.000,00
5) INDENNITÀ DI COMPARTO	29.955,21
6) INDENNITÀ DI TURNO, MAGG. LAVORO FESTIVO	30.000,00
7) INDENNITÀ DI REPERIBILITÀ	5.000,00
8) INDENNITÀ DI MANEGGIO VALORI	2.000,00
9) INDENNITÀ DI RISCHIO E DISAGIO	3.000,00
10) INDENNITÀ DI SERVIZIO ESTERNO	3.000,00
11) SPECIFICHE RESPONSABILITÀ ED INDENNITÀ DI FUNZIONE (Cat.B,C e D)	35.000,00
12) INDENNITÀ PERSONALE EDUCATIVO ASILO NIDO	5.840,20
13) PRODUTTIVITÀ (progetti strategici + performance)	64.955,47
PROVENTI NOTIFICHE	1.600,00
<b>TOTALE</b>	<b>259.856,89</b>

#### **C) Effetti abrogativi impliciti**

Non si determinano effetti abrogativi impliciti.

#### **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 in quanto i compensi vengono corrisposti ai lavoratori interessati soltanto a conclusione del processo di valutazione delle prestazioni e dei risultati. Detta procedura è volta ad impedire che l'erogazione dei compensi di produttività avvenga in forma generalizzata e/o sulla base di automatismi comunque denominati.

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

Per l'anno 2020 sono previste nuove progressioni economiche orizzontali, nel rispetto del principio di selettività.

#### **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 somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività previsti nel P.E.G., ci si attende un incremento della produttività del personale anche per il recupero di situazioni deficitarie.

## Relazione tecnico-finanziaria

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta al fine di individuare e quantificare i costi relativi alla Contrattazione Decentra Integrativa anno 2020 e di attestarne la compatibilità e la sostenibilità nell'ambito degli strumenti annuali e pluriennali di bilancio. Ogni sezione è completata con l'illustrazione delle voci elementari corredate dalle informazioni ritenute necessarie ai fini della certificazione da parte dell'Organo competente.

### 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 n. 798 del 17.12.2020, Reg. generale n.1641 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	200.010,55
Risorse variabili	23.163,54
Residui anni precedenti	36.682,80
<b>Totale</b>	<b>259.856,89</b>

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

##### Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse finanziarie decentrate per l'anno 2020 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 118.900,59.

##### Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl:

Sono stati effettuati i seguenti incrementi

Descrizione	Importo
CCNL 2002-05 art. 32 cc. 1,2,7	26.913,74
CCNL 2004-05 art. 4 cc. 1, 4, 5	8.191,72
CCNL 2006-09 art. 8 cc. 2, 5, 6, 7	11.614,67
RIA e assegni ad personam personale cessato – Art. 4, c. 2, CCNL 2000-01	42.639,87
Riallineamento progression economiche orizzontali – Art. 67, comma 2, lett. B – CCNL 2018	2.425,36
Aumento fondo art. 67, comma 2 – CCNL 2018	5.491,20

#### **Sezione II – Risorse variabili:**

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione*	Importo
CCNL 1998-2001 Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	-
CCNL 14.9.2000 Art. 54 messi notificatori	1.600,00
CCNL 1998-2001 Integrazione 1,2% Art. 15, comma 2	19.876,15
RIA e assegni ad personam personale cessato – quota parte anno precedente – Art. 67 c.3 lett. d) CCNL 2018	1.687,39
Somme non utilizzate l'anno precedente	36.682,80
Altro	/

**Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo**

Descrizione*	Importo
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	
Consolidamento decurtazione anni 2011-2014 dal 2015 in poi	16.166,60
<b>Totale riduzioni</b>	<b>16.166,60</b>

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Risorse stabili	200.010,55
Risorse variabili	23.163,54
Residui anni precedenti	36.682,80
<b>Totale</b>	<b>259.856,89</b>

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Voce non presente:

Fondo per il finanziamento del lavoro straordinario pari ad € 8.500,00.

**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 € 74.860,36 relative a:

Descrizione*	Importo
Indennità di comparto	29.955,21
Progressioni orizzontali	37.506,01
Altro	/
<b>Totale</b>	<b>67.461,22</b>

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 € 192.395,67, così suddivise:

Descrizione	Importo
	ANNO 2020
PROGRESSIONI 2018 DA ATTRIBUIRE	€ 14.000,00
PROGRESSIONI 2019 DA ATTRIBUIRE	€ 14.000,00
PROGRESSIONI 2020 DA ATTRIBUIRE	€ 14.000,00
INDENNITÀ DI TURNO, MAGG. LAVORO FESTIVO	€ 30.000,00
INDENNITÀ DI REPERIBILITÀ	€ 5.000,00
INDENNITÀ DI MANEGGIO VALORI	€ 2.000,00
INDENNITÀ DI RISCHIO E DISAGIO	€ 3.000,00

INDENNITÀ DI SERVIZIO ESTERNO	€ 3.000,00
SPECIFICHE RESPONSABILITÀ ED INDENNITÀ DI FUNZIONE Cat.B,C,D	€ 35.000,00
INDENNITÀ PERSONALE EDUCATIVO ASILO NIDO	€ 5.840,20
PRODUTTIVITÀ (progetti strategici + performance)	€ 64.955,47
ART. 208 CODICE DELLA STRADA	€ -
PROVENTI NOTIFICHE	€ 1.600,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 192.395,67</b>

**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	67.461,22
Somme regolate dal contratto	192.395,67
Destinazioni ancora da regolare	-
<b>Totale</b>	<b>259.856,89</b>

**Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Voce non presente:

Fondo per il finanziamento del lavoro straordinario pari ad € 8.500,00.

**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 € 200.010,55, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 109.461,22. 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. Detta procedura è volta ad impedire che l'erogazione dei compensi di produttività avvenga in forma generalizzata e/o sulla base di automatismi comunque denominati.

**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 2020 sono previste nuove progressioni economiche orizzontali, nel rispetto del principio di selettività.

**Modulo III – Esempificazione di “ Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno precedente”**

**Tabella 1- Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2020 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016. Amministrazione Comunale Tortoreto**

**COSTITUZIONE DEL FONDO**

DESCRIZIONE	2016	2020
<b>Risorse stabili</b>		
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-05)	118.900,59	118.900,59
INCREMENTI CCNL 2002-05 - (ART. 32 CC. 1,2,7)	26.913,74	26.913,74
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	8.191,72	8.191,72
INCREMENTI CCNL 2006-09 - (ART. 8. CC. 2,5,6,7 PARTE FISSA)	11.614,67	11.614,67
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART. 4, C.2, CCNL 2000-01) - DAL 2011	33.448,35	42.639,87
RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE (con segno meno)		
<b>DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE FISSA</b>		-
<b>CONSOLIDAMENTO DECURTAZIONE ANNI 2011-2014 DAL 2015 IN POI</b>	- 16.166,60	-16.166,60
<b>TOTALE RISORSE STABILI</b>	<b>182.902,47</b>	<b>192.093,99</b>
<b>Risorse variabili soggette al limite</b>		
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)	25.000,00	-
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI SENZA AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)	8.000,00	-
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)	-	19.876,15
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000)	1.600,00	1.600,00
RIA e assegni ad personam personale cessato – quota parte anno precedente – Art. 67 c.3 lett. d) CCNL 2018		1.687,39
<b>DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE VARIABILE</b>		
<i>Totale Risorse variabili soggette al limite</i>	<b>34.600,00</b>	<b>23.163,54</b>
<b>Risorse fisse NON soggette al limite</b>		
RIALLINEAMENTO PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 67, COMMA 2, LETT. B - CCNL 2018	-	2.425,36
AUMENTO FONDO ART. 67, COMMA 2 – CCNL 2018		5.491,20
<i>Totale Risorse fisse NON soggette al limite</i>	-	<b>7.916,56</b>
<b>Risorse variabili NON soggette al limite</b>		
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)	8.940,14	32.268,15
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)	-	4.414,65
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)	3.880,00	-
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14/9/2000)	-	-
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI DI COLLABORAZIONI, COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)		
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)		
<i>Totale Risorse variabili NON soggette al limite</i>	<b>12.820,14</b>	<b>36.682,80</b>
<b>TOTALE RISORSE NON SOGGETTE A LIMITE</b>	<b>12.820,14</b>	<b>44.599,36</b>
<b>TOTALE</b>	<b>230.322,61</b>	<b>259.856,89</b>

TOTALE DEPURATO DELLE VOCI NON SOGGETTE AL VINCOLO	217.502,47	215.257,53
TOTALE FONDO EFFETTIVO	217.502,47	216.619,09
TAGLIO DA OPERARE		nessuno

Personale in servizio al 31/12/2018	64,00
Personale "pesato" in servizio nel 2020	62,35
Fondo parte fissa 2018	284.541,62
Fondo parte fissa 2018 pro capite	4.445,96
Incremento fondo per aumento personale	-

#### **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**

Il sistema contabile utilizzato è strutturato in modo da garantire correttamente, in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio, i limiti espressi dal fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II. Le somme relative al fondo delle risorse finanziarie decentrate, oltre agli oneri riflessi a carico dell'Ente sono imputate come di seguito specificato:

Capitolo 2446 "Fondo risorse decentrate del personale"	137.000,00
Capitolo 89 "Ripartizione somme al messo per notifiche altri Enti"	1.600,00
Capitolo 2456 "Oneri riflessi"	32.610,00
Capitolo 2456/1 "Versamento I.R.A.P."	11.645,00
Capitoli diversi retribuzione di personale	105.606,73
Capitoli diversi oneri riflessi su retribuzione personale	36.962,36
Capitoli diversi retribuzione di personale- imp. fin. FPV	36.682,80
<b>TOTALE</b>	<b>362.106,89</b>

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

Le risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate nell'anno 2016 per effetto del primo periodo dell'art. 9, comma 2-bis del D.L. n.78/2010 e della circolare RGS n.20 del 08.05.2015.

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

In conclusione, la contrattazione decentrata finanziaria anno 2020 è coperta da mezzi ordinari di bilancio e nel rispetto dei limiti di legge e di contratto. Per quanto attiene le voci relative ad attività e prestazioni che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione di prestazioni o di risultati del personale (progettazione interna LL.PP. e Urbanistica, Censimenti e rilevazione ISTAT, ecc.), esse trovano copertura nell'ambito delle risorse generate dalle stesse prestazioni.

## CONCLUSIONI

Alla luce di quanto innanzi esposto ed effettuate le verifiche contabili/amministrative/giuridiche necessarie, si certifica che la Contrattazione Decentrata Integrativa anno 2020 contenuta nell'accordo raggiunto dalla Delegazione trattante in data 28.12.2020 derivano costi compatibili con i vincoli di bilancio e con i vincoli contenuti nelle leggi in materia.

*Tortoreto li, 28.12.2020*

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

*Fto. Dott.ssa Marina Marchegiani*

