

COMUNE DI TORTORETO

Data, 30.12.2023

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 Responsabile dell'Area Finanziaria n. 635/1422 del 12.10.2023 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	194.227,71
Risorse variabili	21.887,75
Risorse non soggette al limite	102.268,28
Totale	318.383,74

Sezione I – Risorse stabili

DESCRIZIONE	2023
Risorse stabili	
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-05)	118.900,59
INCREMENTI CCNL 2002-05 - (ART. 32 CC. 1,2,7)	26.913,74
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	8.191,72
INCREMENTI CCNL 2006-09 - (ART. 8. CC. 2,5,6,7 PARTE FISSA)	11.614,67
RISPARMI EX ART. 2 C. 3 D.LGS 165/2001	
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO STIPENDIO - (DICHIARAZIONE CONGIUNTA N.14 CCNL 2002-05 - N.1 CCNL 2008-09)	
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 14 C.1 CCNL 1998-2001)	
INCREMENTO PER PROCESSI DECENTRAMENTO E TRASFERIMENTO FUNZIONI - (ART.15, C.1, lett. L), CCNL 1998-2001)	
ARTICOLO 67, COMMA 1, CCNL 2018 - 0,20% MS 2001	
INCREMENTO PER RIORGANIZZAZIONI CON AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE FISSA)	
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART. 4, C.2, CCNL 2000-01) - DAL 2001	44.773,59
RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE (con segno meno)	
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE FISSA	
CONSOLIDAMENTO DECURTAZIONE ANNI 2011-2014 DAL 2015 IN POI	16.166,60
TOTALE RISORSE STABILI	194.227,71

Sezione II – Risorse variabili:

Le risorse variabili sono così determinate:

SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)	
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)	
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01)	
INTEGRAZIONE FONDO CCIAA IN EQUILIBRIO FINANZIARIO - (ART. 15, C.1, lett. N), CCNL 1998-2001)	
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI SENZA AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)	
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)	19.876,15
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000)	1.600,00
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - QUOTA PARTE ANNO PRECEDENTE (ART. 67, C.3, LETT. D) CCNL 2018	411,60
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14.9.2000)	
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE VARIABILE	
Totale Risorse variabili soggette al limite	21.887,75

Risorse fisse NON soggette al limite

RIALLINEAMENTO PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 67, COMMA 2, LETT. B - CCNL 2018	2.425,36
AUMENTO PER UNITA' IN SERVIZIO AL 31/12/2015 - € 83,20 - ART. 67, COMMA 2, LETT. A - CCNL 2018	5.491,20
RIALLINEAMENTO PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 79, COMMA 1, LETT. D - CCNL 2019/2021	2.424,50
AUMENTO UNITA' IN SERVIZIO AL 31/12/2018 - € 84,50 - ART. 79, COMMA 1, LETT. B - CCNL 2019/2021	5.239,00
DIFFERENZIALE D3 - D1 / B3-B1 (dal 1° giorno del 5° mese successivo alla stipula - ART. 79, COMMA 1-BIS - CCNL 2019/2021)	10.491,29
ART. 79, COMMA 3, CCNL 2019/2021 - 0,22% MONTE SALARI 2018	
ARTICOLO 33, COMMA 2, DECRETO-LEGGE 30 APRILE 2019 N. 34	29.254,44
Totale Risorse fisse NON soggette al limite	55.325,79

Risorse variabili NON soggette al limite

ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)	7.702,71
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)	3.997,44
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)	4.000,00
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):	
COMPENSI FUNZIONARIO DELLA RISCOSSIONE ART. 1 CO. 793 L. N.160/2019	20.764,34
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)	

AUMENTO UNITA' IN SERVIZIO AL 31/12/2018 - € 84,50 - ART. 79, COMMA 1, LETT. B - CCNL 2019/2021 - 20 unità - annualità 2021 + 2022 una tantum	10.478,00
ARTICOLO 33, COMMA 2, DECRETO-LEGGE 30 APRILE 2019 N. 34 (ART.67, COMMA 5, LETT. B) CCNL 2018	
<i>Totale Risorse variabili NON soggette al limite</i>	46.942,49
TOTALE RISORSE NON SOGGETTE A LIMITE	102.268,28
TOTALE FONDO DA CCNL	318.383,74

RECUPERO SOMMA EROGATA IN ECCESSO ANNUALITA' 2016 (DT. N. 606/1302 R.G. DEL 16.09.2021)

TOTALE FONDO DA CCNL	318.383,74
-----------------------------	-------------------

TOTALE DEPURATO DELLE VOCI NON SOGGETTE AL VINCOLO	216.115,46
"FONDO" POSIZIONI ORGANIZZATIVE FINANZIATO DA BILANCIO	99.375,00
SOMME DESTINATE AL TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	315.490,46

Sezione III – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	194.227,71
Risorse variabili	21.887,75
Risorse non soggette al limite	102.268,28
Totale	318.383,74

Sezione IV – 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

Non sono regolate dal presente contratto somme per totali € 74.736,78 relative a:

Descrizione	Importo
Art. 33 CCNL del 22.01.2004 Indennità di comparto (q. fondo)	32.069,87
Art. 78 comma 3, lett. b) CCNL 16.11.2022 Differenziali storici	32.175,62
Art. 79 comma 1 bis CCNL 16.11.2022 Differenziali stipendiali ex cat. B3-D3	10.491,29
Totale utilizzi vincolati	74.736,78

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali

pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Sono regolate dal contratto somme per complessivi € 214.389,34, così suddivise:

Descrizione*	Importo
Art. 14 CCNL 16.11.2022 Progressioni economiche all'interno delle Aree (2023)	2.150,00
Art. 30 CCNL 16.11.2022 Turnazioni	30.000,00
Art. 80 comma 2 CCNL 16.11.2022 Reperibilità	5.000,00
Art. 84-bis CCNL 16.11.2022 Indennità Condizioni Lavoro (Rischio – Disagio – Maneggio Valori)	4.000,00
Art. 84 CCNL 16.11.2022 Indennità per specifiche responsabilità	32.600,00
Art. 100 CCNL 16.11.2022 Indennità di servizio esterno Polizia	6.000,00
Art. 97 CCNL 16.11.2022 Indennità di funzione Polizia	12.000,00
Art. 80 comma 1 CCNL 16/12/2022 Indennità personale educativo	5.131,00
Art. 80 comma 2, lett. a) Performance organizzativa	47.683,96
<i>Progetti Strategici</i>	36.920,00
Art. 80 comma 2, lett. b) Performance individuale	31.850,00
Art. 81 CCNL 16.11.2022 Differenziazione del premio individuale	1.254,38
Totale utilizzi da contrattare	214.389,34

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Descrizione*	Importo
Art. 80 comma 2, lett. g) CCNL 16.11.2022 Incentivi per funzioni tecniche – D.Lgs. 36/2023 art. 45	4.000,00
Art. 80 comma 2, lett. h) CCNL 16.11.2022 Compensi Messi Notificatori	1.600,00
Art 1 comma 793 Legge 160/2019 – Compenso Funzionario della Riscossione	20.764,34
Totale utilizzi	26.364,34

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Totale utilizzi vincolati	74.736,78
Totale utilizzi da contrattare	214.389,34
Destinazioni ancora da regolare	€ 26.364,34
Totale	€ 315.490,46

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Descrizione	Importo
Lavoro straordinario	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 le risorse del Fondo stabili;

Le risorse stabili ammontano a € 194.227,71;

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 / OIV.

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 2023	Anno 2022	Differenza
Risorse stabili	€ 194.227,71	€ 193.610,31	€ 617,40
Risorse variabili	€ 21.887,75	€ 21.476,15	€ 411,60
Risorse non soggette al limite	€ 102.268,28	€ 54.492,39	€ 47.775,89
Totale	€ 318.383,74	€ 269.578,85	€ 48.804,89

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 sono imputate così come segue:

Cod. Siope	Cod. Mecc.	Capitolo	Art	Impegno	Sub.	Gest. (C/R)	Importo
1103	01.10-1.01.01.01.002	2446				C	126.676,00
1111	01.10-1.01.02.01.001	2456				C	42.235,70
1701	01.10-1.02.01.01.001	2456	1			C	14.532,53
1103	01.10-1.01.01.01.004	2445				C	45.626,00
1111	01.10-1.01.02.01.001	2445	1			C	17.798,68
1701	01.10-1.01.02.01.001	2445	2			C	4.250,25
1101	01.02-1.01.01.01.003	70				C	8.500,00
1101	01.02-1.01.02.01.001	70	1			C	2.800,00
1103	01.10-1.01.01.01.004	2450				C	4.000,00
1332	01.02-1.03.02.16.999	89				C	1.600,00
4503	99.01-7.02.99.99.999	2970				C	20.764,34
TOTALE							288.783,50

mentre la somma complessiva di € 273.146,43 risulta impegnata nei seguenti capitoli di bilancio

Cod. Siope	Cod. Mecc.	Capitolo	Art	Impegno	Sub.	Gest. (C/R)	Importo
1103	01.10-1.01.01.01.002	2446				C	63.677,43
1111	01.10-1.02.01.01.001	2456				C	25.361,33
1701	01.10-1.02.01.01.001	2456	1			C	6.289,43
1332	01.02-1.03.02.16.999	89				C	5.075,36
Capitoli diversi retribuzione del personale TITOLO I - imp. fin. FPV						C	174.197,53
TOTALE							274.601,08

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 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. 635/1422 Registro Generale del 12.10.2023 è impegnato ai capitoli come sopra precisato del bilancio di previsione finanziario per l'anno 2023.

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
Dott Marco Viviani