COMUNE DI SANGUINETTO

Provincia di Verona

LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO ANNO 2018

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- Importo unico consolidato anno 2017 - al netto P.O. per enti con dirigenza	€	82.220,22		
			Totale a)	€ 82.220,22

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€	-		
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€	1.833,04		
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€	135,53		
- Risorse riassorbite ex art. 2 co. 3 D.Lgs 165/2001	€	-		
- Incremento per processi associativi e delega di funzioni con trasferimento di personale	€	-		
- Incremento per riduzione stabile fondo lavoro straordinario	€	-		
- Incremento per riorganizzazioni con aumento di dotazione organica	€	-		
			Totale b)	€ 1.968,57
			Totale Risorse Stabili	€ 84.188,79

Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

- Legge 449/1997, sponsorizzazioni, servizi conto terzi	€	-		
- Piani di razionalizzazione	€	-		
- Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	€	2.150,00		
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	€	-		
- Risparmi da utilizzo straordinari	€	-		
- Rimborso spese notificazione atti dell'amministrazione finanziaria	€	-		
- Personale case da gioco	€	-		
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€	5.265,49		
- Incremento per obiettivi del Piano performance	€	3.071,11		
- Incremento risorse a seguito di sperimentazione ex art. 23 co. 4 D.Lgs 75/2017	€	-		
- Quote per trasferimento personale in corso di anno a seguito di delega di funzioni	€	-		
Totale Risorse Variabili			€	10.486,60
- somme non utilizzate fondo anno precedente			€	-

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€	-		
- art. 9 c. 2 bis D.L. 78/2010 (Riduzione per blocco fondo 2010 stabili)	€	2.729,68		
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€	11.686,72		
Totale decurtazioni			€	14.416,40

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	84.188,79		
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€	14.416,40		
= totale risorse stabili			€	69.772,39
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	10.486,60		
RIDUZIONE- art. 9 c. 2 bis D.L. 78/2010 (Riduzione per blocco fondo 2010 Variabili)	€	7.036,60		
= totale risorse variabili			€	3.450,00
c) totale fondo sottoposto a certificazione			€	73.222,39
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)				

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

MODULO 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONEDEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

- indennità di comparto quota a carico fondo	€	8.650,54	
- progressioni orizzontali storiche	€	43.056,73	
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€	-	
- indennità di responsabilità/professionali	€	-	
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€	298,26	
Totale destinazioni non contrattate			€ 52.005,53

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€	-	
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza	€	-	
- indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno	€	13.224,83	
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€	374,00	
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€	500,00	
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€	3.427,83	
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€	3.690,20	
Totale destinazioni contrattate nell'anno			€ 21.216,86

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€	-	
Totale destinazioni ancora da regolare			€ -

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€	52.005,53	
b) totale Sezione II – Mod. II	€	21.216,86	
c) totale Sezione III – Mod. II	€	-	
= *Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione*			€ 73.222,39

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

L'importo complessivo del fondo rientra nei limiti di legge, in quanto l'importo complessivo del fondo sommato alle P.O. ammonta a complessivi € 109.733,12; Il medesimo importo riferito all'anno 2016 ammontava a complessivi € 109.741,01. Il vincolo è pertanto rispettato.

MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

	ANNO 2017	ANNO 2018
a) risorse storiche consolidate:	€ 82.220,22	€ 82.220,22
b) incrementi parte stabile	€ 650,78	€ 1.968,57
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ 8.284,52	€ 14.416,40
Totale risorse stabili	**€ 74.586,48**	**€ 69.772,39**
a) risorse variabili	€ 9.265,58	€ 10.486,60
b) Decurtazioni risorse variabili	€ 5.365,58	€ 7.036,60
c) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
Totale risorse variabili	**€ 3.900,00**	€ 3.450,00
Totale fondo	**€ 78.486,48**	**€ 73.222,39**

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

La programmazione finanziaria delle spese di personale (compresi oneri e relativa IRAP) ricomprende le risorse per il pagamento del trattamento accessorio di cui al fondo per la contrattazione decentrata. Le imputazioni contabili mensilmente effettuate sui capitoli di spesa relativi al Fondo risorse decentrate sono costantemente monitorate al fine del rispetto dei limiti finanziari e normativi previsti

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

Il limite di spesa relativo all'esercizio 2016 rideterminato considerando anche l'incidenza delle P.O. e considerando i differenziali P.E.O. per l'applicazione del CCNL ammonta a complessivi € 109,741,01. Il medesimo importo relativo all'anno 2018, rideterminato nella medesima misura consierando sia le P.O. sia i differenziali Peo per applicazione del CCNL è pari a € 109.733,12. Essendo inferiore al medesimo importo 2016 il vincolo è rispettato.

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

Tutte le voci contabili trovano copertura all'interno del bilancio. In particolare l'indennità di comparto, le progressioni economiche degli anni pregeressi, le indennità per specifiche responsabilità ex art. 68 c. 2 lett. c) e lett. e) del CCNL 2018, e le indennità del personale educativo ex art. 6 e 31 del CCNL 2000 essendo già esigibili nell'anno 2018 trovano copertura all'esercizio 2018; tutte le altre voci, che saranno esigibili nel 2019 hanno la necessaria copertura nel 2019 attraverso l'FPV, ai sensi di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011

IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO AMMINISTRATIVO

SAN GIUSEPPE VESUVIANO - COMUNE DI SAN GIUSEPPE VESUVIANO