COMUNE DI MINERBIO

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO ANNO 2021

Grafiche E.Gaspari S.r.l. - Cod. 853710.2

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate (FONDO 2017):				
- unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 – c.2 – CCNL 22/01/04)	€	85.971,70		
		Totale a)	€	85.971,70
b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL (FONDO 2017):				
- 0,62% monte salari 2001 (art. 32 – c.1 – CCNL 22/01/04)	€	6.814,93		
- 0,50% monte salari 2001 (art. 32 – c.2 – CNNL 22/01/04)	€	5.495,91		
- 0,5% monte salari 2003 (art. 4 – c.1 – CCNL 09/05/06)	€	5.151,09		
- 0,60% monte salari 2005 (art. 8 . c. 1 e 2 – CCNL 11/04/08)	€	8.093,32		
		Totale b)	€	25.555,25
c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (FONDO 2017):				
- risparmi spesa per trattamenti economici riassorbiti (art. 2 - c. 3 - D.Lgs. 165/01)	€	-		
- incremento valori posizioni economiche rideterminate (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/04, n. 4 CCNL 9/05/06 e 2 CCNL 31/07/09)	€	6.758,46		
- incrementi stabili con aumento dotazione organica (art. 15 – c. 5 – CCNL 01/04/99)	€	-		
- retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio - dal 01/01/00 al 31/12/2015 (art. 4 - c.2 - CCNL 05/10/01)	€	11.421,12		
- altre risorse fisse con carattere di continuità	€	-		
		Totale c)	€	18.179,58
d) Decurtazioni (FONDO 2017):				
- decurtazioni fondo consolidate periodo 2011-2015	€	24.596,67		
		Totale d)	€	24.596,67
e) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità inclusi nell'importo unico consolidato 2017:				
- 0,2% del monte salari 2001 non utilizzati per "alte professionalità" nell'anno 2017 (art. 67 c. 1 CCNL 21/05/2018)	€	1.849,46		
- retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio - dal 01/01/2016 al 31/12/2016 (art. 4 - c.2 - CCNL 05/10/01)	€	672,49		
		Totale e)	€	2.521,95
		Totale Importo Unico Consolidato 2017	**€**	***107.631,81***
f) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (Art. 67 c. 2 CCNL 21/05/2018):				
- lett a) incremento € 83,2 pro/dip. al 31/12/2015	€	3.078,40		
- riduzione importo lett a) per trasferimento personale in Unione dopo il 31.12.15	-€	83,20		
- lett b) differenziale incrementi posizioni economiche	€	920,64		
- lett c) retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio - dal 01/01/2017 al 31/12/2017	€	220,09		
- lett c) retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio - dal 01/01/2019 al 31/12/2019	€	18,72		
- lett c) retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio - dal 01/01/2020 al 31/12/20	€	-		
		Totale f)	€	4.154,65
		Totale Risorse Stabili 2021	**€**	**111.786,46**

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

- R.I.A. e "ad personam" personale cessato in corso di anno precedente	€	-	
- specifiche disposizioni di legge	€	-	
- incremento per conseguimento obiettivi ente	€	3.526,08	
- integrazione 1,2% monte salari 1997	€	11.003,72	
- quota rimborso spese di notifica	€	-	
- economie fondo risorse decentrate anno precedente	€	4.600,00	
- risparmi da straordinari accertati a consuntivo	€	-	
- quote per la progettazione	€	-	
- quote per incentivi funzioni tecniche successive al 1/1/2018	€	-	
- compensi professionali legali in relazione a sentenze favorevoli	€	-	
- sponsorizzazioni, accordi collaborazione, risparmi di gestione	€	500,00	
- risorse piani razionalizzazione	€	-	
- altre risorse variabili			
Totale Risorse Variabili 2021			**€ 19.629,80**

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€	1.903,65	
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€	24.317,80	
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€	20.846,83	
Totale decurtazioni parte fissa			€ 47.068,28
- altre decurtazioni del fondo parte variabile (es. conferimento personale in Unio	€	-	
Totale decurtazioni parte variabile			€ -
Totale decurtazioni			**€ 47.068,28**

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	111.786,46	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€	47.068,28	
= totale risorse stabili			€ 64.718,18
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	19.629,80	
- (meno) decurtazioni delle risorse variabili	€	-	
= totale risorse variabili			€ 19.629,80
c) totale fondo sottoposto a certificazione			€ 84.347,98

(totale risorse stabili + totale risorse variabili)

MODULO 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO P CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non reg specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione (art. 68 comma 1 CCNL

- indennità di comparto quota a carico fondo	€ 15.500,00
- progressioni orizzontali storiche	€ 19.000,00
- indennità personale educativo	€ 800,00

Totale destinazioni non contrattate

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ 2.500,00
- indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno	€ 7.400,00
- indennità stabili (turno, reperibilità, maggior.ni, ecc.) contrattate nell'anno	€ 24.350,00
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ -
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€ 10.771,90
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ 4.026,08

Totale destinazioni contrattate nell'anno

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 contratta integrativa sottoposto a certificazione

a) totale Sezione I – Mod. II	€ 35.300,00
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 49.047,98
c) totale Sezione III – Mod. II	

= *Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione*

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

NESSUNA

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

a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi na continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse stabili ammontano a € 111.786,46; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e conti (comparto, progressioni orizzontali storiche, indennità personale educativo nidi d'infanzia e dei s demografici, turno, indennità servizio esterno, indennità condizioni lavoro, reperibilità, maggiora ammontano in via di stima a € 59.700,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e sono interamente finanziate con risorse stabili.

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

Si attesta che gli importi destinati alla Performance sono corrisposti con criteri di meritocrazia in l percentuale di raggiungimento degli obiettivi di PEG/PDO certificati dall'Organismo indipendente ed in base agli esiti del Sistema di valutazione e di misurazione della Performance.

c. Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finan Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Le progressioni economiche sono riconosciute in modo selettivo ad un limitato numero di dipend particolare a coloro che realizzano la migliore prestazione lavorativa nel triennio precedente veri la scheda di valutazione della performance individuale prevista dal Sistema di misurazione e di va vigente nell'Ente

PER LA

golate
. 2016/2018)

€	35.300,00

€	49.047,98

€	-

zione

€	84.347,98

di carattere

atura certa e

nuativa
ervizi
zioni)
continuativa

base alla
di Valutazione,

ziate con il

lenti, in
ficata attraverso
lutazione

MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL TETTO RELATIVO AL FONDO DELL'ANNO 2016

VOCI SOGGETTE AL TETTO	ANNO 2016	ANNO 2021
a) risorse storiche consolidate:	€ 85.971,70	
b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	€ 25.555,25	
c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 18.179,58	
d) importo unico consolidato 2017		€ 107.631,81
e) altri incrementi soggetti al tetto del salario accessorio		€ 238,81
d) decurtazioni fondo parte stabile (fissa)	€ 45.944,01	€ 47.068,28
e) decurtazione tetto per successivi trasferimenti di personale all'Unione Terre di Pianura	*€ 2.970,46*	
f) incremento tetto per applicazione CCNL 2016-2018 (confluenza 0,2% monte salari 2001 nell'importo unico consolidato 2017)	*€ 1.849,46*	
Totale risorse stabili	**€ 82.641,52**	**€ 60.802,34**
a) risorse variabili soggette al tetto	€ 15.803,73	€ 15.029,80
b) decurtazioni fondo parte variabile	€ 2.349,48	€ -
c) decurtazione tetto per successivi trasferimenti di personale all'Unione Terre di Pianura	€ -	-
Totale risorse variabili	**€ 13.454,25**	**€ 15.029,80**
	€ 96.095,77	**€ 75.832,14**
Costo Posizioni Organizzative (applicazione tetto 2016)	€ 57.941,49	€ 57.941,49
Costo complessivo salario accessorio	**€ 154.037,26**	**€ 133.773,63**
Verifica limite ex art. 23 comma 2 D.Lgs 75/2017	**-20.263,63**	

€	122.900,42
€	96.678,97

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

I limiti di spesa del fondo, sia complessivi ai sensi delle vigenti disposizioni che riferiti a specifici sotto-insiemi, (come le destinazioni fisse con carattere di certezza e stabilità che non possono essere superiori alle relative risorse fisse, oppure le risorse a destinazione vincolata), risultano rispettati nella fase programmatoria della gestione in relazione all'adozione della determinazione di costituzione provvisoria del fondo n. 8 del 10/01/2020. Il sistema contabile utilizzato dell'Ente è strutturato in modo da tutelare correttamente l'imputazione dei singoli valori di competenza dei capitoli di Bilancio di riferimento nei quali sono inserite le somme relative all'entità delle risorse decentrate.

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

totale fondo anno 2020 € 126.754,24
Totale liquidato € 105.901,20

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

Il totale del fondo trova copertura come di seguito dettagliato:

€ 84.347,98 al cap. 9241/0 "fondo miglioramento efficienza servizi", missione 01, programma 10, V livello 1010101004;

€ 21.930,47 al cap. 9242/0 "oneri fondo miglioramento efficienza servizi" missione 01, programma 10, V livello 1010201001;

€ 7.169,57 al cap. 666 "IRAP fondo miglioramento" missione 01, programma 10, V livello 1020101001;