



Contratto collettivo decentrato integrativo per l'anno 2022

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo risorse decentrate, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	513.603,56
Risorse variabili <i>da aggiornare in caso di ulteriori risorse specifiche ex art. 68, comma 2, lett. g) che si dovessero prevedere nel corso dell'anno</i>	45.167,25
Risorse specifiche ex art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/2018	0,00
Residui anni precedenti	
Decurtazione permanente Ex art. 9 c. 2 – bis D.L. 78/2010 e art. 1 c. 456 Legge Stabilità 2014	- 16.383,83
Decurtazione per rispetto limite fondo 2016	- 12.444,66
Totale comprese risorse specifiche ex art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/2018	529.942,32

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

Risorse storiche consolidate / unico importo consolidato 2017

L'unico importo consolidato 2017 è stato quantificato ai sensi dell'art. 67, comma 1 del CCNL 21/05/2018, e quantificata in € 483.979,41

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. a)	9.871,60
CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. b)	10.353,85
CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. c)	9.452,70



CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. d)	
CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. e)	
CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. g)	
CCNL 21/05/2018 art. 68, c. 2, let. h)	

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo
Art. 67, comma 3, lett. a) del CCNL 21/05/2018 sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 67, comma 3, lett. b) del CCNL 21/05/2018 economie da piani di razionalizzazione	
Art. 67, comma 3, lett. c) del CCNL 21/05/2018 specifiche disposizioni di legge	23.600,00
Art. 67, comma 3, lett. d) del CCNL 21/05/2018 frazione di R.I.A. personale cessato	681,41
Art. 67, comma 3, lett. e) del CCNL 21/05/2018 risparmi straordinario	
Art. 67, comma 3, lett. f) del CCNL 21/05/2018 da rimborsi spese notificazioni	
Art. 67, comma 3, lett. h) del CCNL 21/05/2018 1,2 % del monte salari anno 1997	20.885,84
Art. 67, comma 3, lett. i) del CCNL 21/05/2018 risorse per il conseguimento di obiettivi dell'Ente	
Art. 67, comma 3, lett. k) del CCNL 21/05/2018 a seguito di trasferimento di personale	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
<i>Altro(incremento risparmio buoni pasto e straordinario 2020)</i>	23.229,18

CCNL 21/05/2018 art. 67, c. 3, lett. h) (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 1.740.486,67, per una possibilità di incremento massima di € 20.885,84 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 20.885,84 pari all'1,2%.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010	16.383,83
Art. 23, comma 2 D.Lgs. 75/2017 (limite fondo 2016)	12.444,66
Totale riduzioni	28.828,49

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	513.603,56
Risorse variabili	45.167,25
Totale fondo tendenziale	558.770,71
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010	16.383,83
Art. 23, comma 2 D.Lgs. 75/2017 (limite fondo 2016)	12.444,66
Totale decurtazioni fondo tendenziale	28.828,49
Totale Fondo sottoposto a certificazione <i>comprese risorse specifiche ex art. 15, comma 1, lett. d) e k)</i>	529.942,32

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativaSezione 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 € 391.600,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	55.000,00
Progressioni orizzontali	208.000,00
Indennità varie (turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo, disagio)	105.000,00
Art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/18 (progettazione, avvocatura, ecc.) <i>salvo integrazioni derivanti da ulteriori compensi che dovessero essere liquidati nel corso dell'anno</i>	23.600,00
Altro	

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.



Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 138.342,32 così suddivise:

Descrizione	Importo
Nuove progressioni economiche orizzontali	11.000,00
Art. 68, comma 2, lett. j) e art. 70-quinquies, comma 1 del CCNL 21/05/18 – compensi per specifiche responsabilità	13.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	114.342,32
Altro	

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	391.600,00
Somme regolate dal contratto	138.342,32
Totale	529.942,32

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;

Le risorse stabili ammontano a € 513.603,56, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 368.000,00. 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 e con la supervisione dell'Organismo di Valutazione.



c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Il meccanismo di progressione economica orizzontale è regolato dal CCI per il triennio 2019-2021 stipulato il 02.08.2019, per il quale la contrattazione decentrata 2022 ha previsto l'ultrattività di un anno, e allo stesso si applica il Sistema di valutazione adottato dall'Ente.

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo Anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021.

Il nuovo CCNL del 21/05/2018 ha modificato la struttura della costituzione del fondo e tolto le risorse destinate alle posizioni organizzative pari ad e 103.000,00, pertanto il confronto è possibile solo sul totale delle risorse.

Descrizione	anno 2022	anno 2021	Differenza 2022-2021
Risorse stabili	513.603,56	512.339,33	1.264,23
Risorse variabili <i>da aggiornare in caso di ulteriori risorse specifiche ex art. 68, comma 2, lett. g) che si dovessero prevedere nel corso dell'anno</i>	45.167,25	45.172,42	-5,17
Di cui Risorse specifiche ex art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/2018	23.600,00	0,00	23.600,00
Residui anni precedenti			
Decurtazione permanente			
Ex art. 9 c. 2 – bis D.L. 78/2010 e art. 1 c. 456 Legge Stabilità 2014	-16.383,83	-16.383,83	0,00
Decurtazione per rispetto limite fondo 2016	-12.444,66	-11.556,42	-888,24
Totale <i>comprese risorse specifiche ex art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/2018</i>	529.942,32	529.571,50	370,82
Risorse destinate alle posizioni organizzative	103.000,00	103.000,00	0,00

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021.

Descrizione	Anno 2022	Anno 2021	Differenza
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	55.000,00	54.000,00	1.000,00
p.e.o. in godimento	208.000,00	206.000,00	2.000,00

30021 CAORLE (VE) – VIA ROMA, 26 – Tel 0421 219111 Fax 0421 219300 – PEC comune.caorle.ve@pecveneto.it C.F. / P.IVA 00321280273

Al sensi dell'art. 13 del Regolamento UE 679/16 (GDPR), si informa che i dati personali inerenti cittadini/utenti/ditte vengono trattati nell'esercizio di pubblici poteri, sia in forma cartacea che con strumenti elettronici, per gestire gli adempimenti istruttori ed amministrativi previsti nella pratica oggetto della presente comunicazione e per finalità di verifica autocertificazioni, pubblicazione in albo pretorio o amministrazione trasparente e per archiviazione e conservazione entro i tempi previsti dalla legge. I trattamenti sopra descritti sono leciti ai sensi dell'art. 6 comma 1, lett. C ed E GDPR, in quanto necessari per adempiere un obbligo legale al quale è soggetto il titolare del trattamento e/o per l'esecuzione di un compito connesso all'esercizio di pubblici poteri di cui è investito il titolare. Titolare del trattamento dei suoi dati è il Comune di Caorle. Responsabile interno del trattamento dei suoi dati è il Dirigente del Settore scrivente. Gli interessati possono esercitare in ogni momento i diritti previsti dal GDPR. I dati di contatto del Responsabile della Protezione dei dati (DPO) nonché il modello completo di informativa sono disponibili presso l'Ufficio scrivente e pubblicati sulla sezione privacy del sito web comunale.



Indennità varie (turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo, disagio)	105.000,00	95.000,00	10.000,00
Art. 68, comma 2, lett. j) e art. 70-quinquies, comma 2 del CCNL 21/05/18 – compensi per specifiche responsabilità			
Art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/18 (progettazione, avvocatura, ecc.) <i>salvo integrazioni derivanti da ulteriori compensi che dovessero essere liquidati nel corso dell'anno</i>	23.600,00	0,00	23.600,00
Compensi per sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza			
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro			
Totale	391.600,00	355.000,00	36.600,00
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
nuove p.e.o.	11.000,00	21.000,00	-10.000,00
Indennità di turno			
Indennità di rischio			
Indennità di disagio			
Indennità di maneggio valori			
Lavoro notturno e festivo			
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa			
Art. 68, comma 2, lett. j) e art. 70-quinquies, comma 1 del CCNL 21/05/18 – compensi per specifiche responsabilità	13.000,00	13.000,00	0,00
Art. 68, comma 2, lett. j) e art. 70-quinquies, comma 2 del CCNL 21/05/18 – compensi per specifiche responsabilità			
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999			
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	114.342,32	140.571,50	-26.229,18
<i>Eventuale differenza da Art. 17,, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 – produttività ivi compreso Art. 68, comma 2, lett. g) del CCNL 21/05/2018 (progettazione, avvocatura, ecc.)</i>	0,00	0,00	0,00
Totale	138.342,32	174.571,50	-36.229,18
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>			
Altro			
Totale			
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>			



Non regolate dal decentrato	391.600,00	355.000,00	36.600,00
Regolate dal decentrato	138.342,32	174.571,50	-36.229,18
Ancora da regolare			
Totale	529.942,32	529.571,50	370,82

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 nei pertinenti capitoli di spesa, pertanto 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 2016 risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato:

- è stato necessario applicare in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2016;
- si è proceduto alla corretta ricostituzione del fondo 2016 e pertanto alla corretta definizione dell'importo da assumere a valore limite per l'anno 2016 € 589.170,87;
- dalla riduzione di cui al punto precedente sono state escluse le somme di € 10.353,85 (differenziale p.e.o.), di € 9.817,60 per incremento art. 67 c.2 lett. a) e di € 23.600,00 (incentivi tecnici e censimento), interamente riconducibili a voci non computabili nel limite predetto.

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, gli oneri riflessi e l'IRAP trovano copertura finanziaria nei pertinenti capitoli del bilancio di previsione 2022.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Caorle, __28.11.2022



Il Dirigente del Settore Finanze
dott. Enrico Baloss