

**COMUNE DI SAMASSI**

*Provincia di Sud Sardegna*

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA  
DEL CONTRATTO DECENTRATO  
INTEGRATIVO ANNO 2018**

**MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

- determinazione del Dirigente/Responsabile del Servizio Personale: n. 185 del 17/11/2018 con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2018

**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	€ 84.897,26
<b>Totale a)</b>	<b>€ 84.897,26</b>

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€ 2.496,00
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€ 1.534,46
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€ -
- 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	€ -
<b>Totale b)</b>	<b>€ 4.030,46</b>

**Totale Risorse Stabili** € 88.927,72

**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.)	€ 5.887,00
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	€ -
- Risparmi da utilizzo straordinari	€ 151,62
- Rimborso spese notificazione atti dell'amministrazione finanziaria	€ -
- Personale case da gioco	€ -
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€ -
- Incremento per obiettivi del Piano performance	€ -
- 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	€ -
<b>Totale Risorse Variabili</b>	<b>€ 6.038,62</b>
- somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -

**Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo**

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€ -
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€ 2.210,96
<b>Totale decurtazioni</b>	<b>€ 2.210,96</b>

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

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 87.393,26	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€ 2.210,96	
+ Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018 (non soggette a limite)	€ 1.534,46	
= totale risorse stabili		€ 86.716,76
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€ 6.038,62	
= totale risorse variabili		€ 6.038,62
c) totale fondo sottoposto a certificazione		€ 92.755,38
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)		

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

voce non presente

## MODULO 2 – 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

- indennità di comparto quota a carico fondo	€	11.937,91
- progressioni orizzontali storiche	€	34.290,56
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professionali	€	-
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€	1.682,16
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 47.910,63

### 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	€	-
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€	13.420,17
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€	31.424,58
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€	-
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€	-
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 44.844,75

### Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€	-
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		€ -

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€	47.910,63
b) totale Sezione II – Mod. II	€	44.844,75
c) totale Sezione III – Mod. II	€	-
<i>= Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>		€ 92.755,38

## 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

a1. 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, al netto delle decurtazioni di legge, ammontano a € \_88.927,72\_ , le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, differenziali PEO ecc.) ammontano a € \_47,910,63\_. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili ed incidono sul totale di queste ultime per il 53,88% (47.910,63/88.927,72) e sul totale del fondo al netto delle somme con destinazione vincolata (es. fondi incentivi progettazione) per il 51,65% (47.910,63/92.755,38)

a2. Come secondo utilizzo si sono definite ,sulla base dei costi consolidati e dei criteri determinati nel CCIA, gli stanziamenti per le voci organizzative del fondo ovvero: turno, reperibilità, rischio, maneggio valori, disagio e compensi per particolari responsabilità ex art. 17 comma 2 lett. l) destinati al personale che ricopre la qualifica di ufficiale stato civile e anagrafe (quest'ultimi introdotti con una integrazione contrattuale del 2010) nonché di nuova introduzione (dal 2016) per n. 2 unità di personale specificatamente addetto alle attività di protezione civile; è stato inoltre confermato il compenso per specifiche responsabilità riservato al personale di cat. B e C ai sensi dell'art. 17 comma 2, lett. f).

a3. Altro utilizzo previsto sul fondo 2018 è quello destinato alla produttività collettiva/individuale per la quale si è ritenuto mantenere comunque "significatività" per gli importi da destinare al riconoscimento della qualità prestazionale dell'anno e ai risultati di lavoro.

In considerazione del disallineamento temporale di applicazione delle norme di cui all'art. 69 CCNL 2018 riguardo al CCDI 2017, preso atto dell'accordo sottoscritto il 17 dicembre 2018 a livello territoriale tra l'Unione dei Comuni Terre del Campidano e le OO.SS. in merito all'art. 69 CCNL 21.5.2018, gli effetti di tale istituto in relazione alla differenziazione del premio individuale come contenuto nell'art. 6 della preintesa, sono temporalmente rinviati alla conclusione del ciclo di misurazione e valutazione delle performance anno 2018.

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.

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**

	ANNO 2017	ANNO 2018
a) risorse storiche consolidate:	€ -	€ 84.897,26
b) incrementi parte stabile	€ -	€ 4.030,46
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ -	€ 2.210,96
d) Differenziali PEO (non soggette a limite)	€ -	€ -
<b><i>Totale risorse stabili</i></b>	<b>€ -</b>	<b>€ 86.716,76</b>
a) risorse variabili	€ -	€ 6.038,62
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
<b><i>Totale risorse variabili</i></b>	<b>€ -</b>	<b>€ 6.038,62</b>
<b><i>Totale fondo</i></b>	<b>€ -</b>	<b>€ 92.755,38</b>

**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 programmatica 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**

VERIFICA LIMITE TRATTAMENTO ACCESSORIO - ART. 23, COMMA 2 D.LGS 75/2017	ANNO 2016	ANNO 2018
TOTALE FONDO RISORSE DECENTRATE	92.547,18	94.966,34
DECURTAZIONE CONSOLIDATA ANNI 2011/2014	- 2.210,96	- 2.210,96
TOTALE RISORSE ESCLUSE DAL LIMITE	- 1.762,92	- 4.182,08
RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO DELLE P.O. IMPUTATE A BILANCIO	42.720,00	41.760,00
FONDO LAVORO STRAORDINARIO	7.978,75	7.978,75
<b>TOTALE SOGGETTE A VERIFICA</b>	<b>139.272,05</b>	<b>138.312,05</b>

<b>DECURTAZIONE DA OPERARE PER ALLINEAMENTO AL LIMITE DEL 2016</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

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

**ALLOCAZIONE BILANCIO - FONDO RISORSE DECENTRATE (ART. 67 CCNL 21-5-2018)**

INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 1700	2.484,05
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 3000	1.591,98
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 4100	1.650,87
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 5600	3.052,74
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 6500	990,13
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 10600	1.067,32
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 17200	531,06
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 25400	426,96
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 27900	1.211,30
INDENNITA' DI COMPARTO + DIFFERENZIALI PEO ART 67,C.2 LETT B (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 33800	465,96
DIFFERENZIALI 1° INQUADRAMENTO PERSONALE DI VIGILANZA (SOMME FONDO IMPUTATE AI CAPITOLI STIPENDIALI)	CAP 10600	147,70
RETRIBUZIONE PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI	CAP 7700	34.290,56
SOMME PER ALTRI ISTITUTI DA DEFINIRE IN SEDE DI CCDI	CAP 7700	36.310,13
SOMME PER ALTRI ISTITUTI DA DEFINIRE IN SEDE DI CCDI - ECONOMIE ANNO PRECEDENTE	CAP 7700 RR	151,62
SOMME PER ALTRI ISTITUTI DA DEFINIRE IN SEDE DI CCDI - RISORSE ART. 1, C. 2 L.R. N. 19/1997	CAP 7900	5.887,00
INCREMENTO € 83,20 PER DIPENDENTE IN SERVIZIO AL 31/12/2015 - ART. 67, COMMA 2, LETTERA A (dich.congiunta n. 5)	CAP 7700	2.496,00
<b>totale</b>		<b>92.755,38</b>

Il Responsabile  
Ufficio Personale  
F.to Dott.ssa Patricia Fenu



Attestazione Servizio Finanziario

Visti i sopra riportati prospetti del modulo 4 - Sez. 3, si attesta la loro corrispondenza con i dati del bilancio 2018, registrati in contabilità finanziaria alla data odierna.

Samassi 21/12/2018

Il Responsabile  
Ufficio Personale  
*F.to Dott.ssa Patricia Fenu*

