

COMUNE DI NOVENTA VICENTINA

Provincia di Vicenza

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2023**

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

- determinazione del Responsabile del Servizio Personale: n. 371 del 13/07/2023 con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2023

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	€	131.375,76
<i>Totale a)</i>		€ 131.375,76

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€	3.066,85
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€	1.897,48
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€	2.845,96
- 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	€	-
- Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2023	€	3.126,50
- Differenziale PEO personale in servizio alla data del 1/1/2021	€	1.906,16
- Differenze stipendiali tra B3 e B1 e tra D3 e D1 a carico bilancio (dip. B3 e D3 al 1/4/2023)	€	13.206,58
<i>Totale b)</i>		€ 26.049,53

Totale Risorse Stabili € 157.425,29

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.)	€	32.200,00
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	€	-
- Risparmi da utilizzo straordinari	€	2.904,15
- Rimborso spese notificazione atti dell'amministrazione finanziaria	€	-
- Incremento 0,22% monte salari 2018	€	1.507,99
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€	-
- Incremento per obiettivi del Piano performance	€	-
- Risorse derivanti da scelte organizzative, gestionali e retributive	€	-
- Quote per trasferimento personale in corso di anno a seguito di delega di funzioni	€	-
- Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2021 (se non inserito nel fondo 2022) e 2022	€	6.253,00

Totale Risorse Variabili € 42.865,14

- somme non utilizzate fondo anno precedente € -

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€	-
- decurtazione consolidata	€	13.697,79

Totale decurtazioni € 13.697,79

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 157.425,29	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€ 13.697,79	
= totale risorse stabili		€ 143.727,50
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€ 42.865,14	
= totale risorse variabili		€ 42.865,14
c) totale fondo sottoposto a certificazione		€ 186.592,64
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)		

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Per la verifica del rispetto del limite dell'anno 2016 si prendono in considerazione anche le risorse per l'indennità di posizione e risultato del personale con elevata qualificazione, le risorse per l'accessorio del segretario comunale rapportato alla % di segreteria convenzionata ed il fondo per il lavoro straordinario.

**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	€ 16.132,95	
- progressioni orizzontali storiche	€ 45.839,82	
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€ -	
- indennità di responsabilità/professionali	€ -	
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€ 236,76	
	<hr/>	
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 62.209,53

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ 4.300,00	
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)	€ -	
- indennità di responsabilità/professionali. contrattate nell'anno	€ 13.775,00	
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€ 15.680,27	
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ 17.528,35	
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€ 40.899,49	
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ 32.200,00	
	<hr/>	
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 124.383,11

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	€ 62.209,53	
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 124.383,11	
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -	
	<hr/>	
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>		€ 186.592,64

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Per la verifica del rispetto del limite dell'anno 2016 si prendono in considerazione anche le risorse per l'indennità di posizione e risultato del personale con elevata qualificazione, le risorse per l'accessorio del segretario comunale rapportato alla % di segreteria convenzionata ed il fondo per il lavoro straordinario.

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

Il fondo è stato costituito nel rispetto delle norme previste nel CCNL 2019/2021. Dal prospetto di costituzione del fondo si può verificare il rispetto del limite del trattamento accessorio rispetto all'anno 2016.

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

	ANNO 2022	ANNO 2023
a) risorse storiche consolidate:	€ 131.375,76	€ 131.375,76
b) incrementi parte stabile	€ 7.810,29	€ 26.049,53
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ 13.697,79	€ 13.697,79
<i>Totale risorse stabili</i>	€ 125.488,26	€ 143.727,50
a) risorse variabili	€ 40.230,47	€ 42.865,14
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 40.230,47	€ 42.865,14
<i>Totale fondo</i>	€ 165.718,73	€ 186.592,64

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

Come risulta dai prospetti allegati alla determina di costituzione del fondo si evidenzia che viene rispettato il limite di spesa del fondo dell'anno 2016.

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

Le disponibilità finanziarie per il pagamento delle progressioni orizzontali storiche sono all'interno dei capitoli delle retribuzioni, dei contributi e dell'IRAP. Le disponibilità finanziarie per il pagamento degli incentivi IMU sono previste al capitolo 1430. Le disponibilità finanziarie per il pagamento degli incentivi tecnici sono previste all'interno dei quadri economici delle opere e poi tramite giro contabile vengono imputate ai capitoli 9271, 9272, 9273. Le risorse per tutti gli altri istituti del salario accessorio sono previste ai capitoli 9270,9278,9279. Le risorse per le indennità di posizione e risultato del personale di elevata qualificazione sono previste nei capitoli del retribuzioni, dei contributi e dell'IRAP. Le risorse per il lavoro straordinario sono previste ai capitoli 9275,9276,9277. Le risorse per il salario accessorio del segretario comunale sono previste al capitolo 420 relativo alla quota della convenzione di segreteria.