

COMUNE DI VALLI DEL PASUBIO

Istituzione Casa di Riposo "A.Penasa"

Via S. Rocco, 1 – 36030 VALLI DEL PASUBIO (VI)
P.I. 00398190249
Tel. 0445 630955 Fax 0445 592336 – Fax reparto 0445 592343
E-Mail: direzione@vallidelpasubio.191.it
PEC: cdrpenasa.comune.vallidelpasubio.vi@pecveneto.it

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 7 e seguenti del CCNL 21/05/2018, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2023.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 108 del 18/12/2023 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 113.840,79
Risorse variabili	€ 1.463,94
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 115.304,73

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2023 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti nella stessa misura di € 84.534,61;

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0
Art. 15, comma 2	0
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Art. 67, comma 3 lett. C CCNL 21/05/2018	0
Art 79 comma 1 lettera b) CCNL 2019/2021 incremento una tanum arretrati 2021	0
Art 79 comma 3 CCNL 2019/2021 incremento 0,22 % monte salari 2018	1.463,94
Somme non utilizzate l'anno precedente	0
Altro	

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 113.840,79
Risorse variabili	€ 1.463,94
Totale fondo tendenziale	€ 115.304,73
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	

Decurtazione risorse variabili	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 113.840,79
Risorse variabili	€ 1.463,94
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 115.304,73

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

Modulo II - 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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € **54.380,96** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 10.119,47
Progressioni orizzontali	€ 23.457,25
PO e Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa - "fondo" <i>Posizioni Organizzative finanziato da bilancio in enti senza la dirigenza</i>	€ 17.000,00
Altro	0
Totale	€ 50.576,72

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 59.679,35, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno diurno, notturno, festivo e festivo notturno Art. 80, comma 2, lett. a) e b)	47.800,00
Indennità di condizione lavoro Art. 80, comma 2, lett. d)	4.000,00
Indennità specifiche responsabilità Art. 80, comma 2, lett. e)	5.740,00
Premi legati alla performance Art. 80, comma 2, lett. a) e b)	5.724,00
Altro	63.264,07

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	€ 50.576,72
Somme regolate dal contratto	€ 63.264,07
Destinazioni ancora da regolare	€ 0
Totale	€ 113.840,79

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 € 113.840,79, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 113.840,79. 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 valutazione in base alle schede di valutazione

individuale della produttività e del potenziale professionale approvate il 01/06/2011 e confermate dal piano della performance con Del. CdA nr 5 del 31/01/2022 e con Del. CdA. Nr. 1 del 31/01/2022 che approva gli obiettivi e i risultati attesi per il 2022 che andranno poi valutati a consuntivo.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno 2016

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo.

costituzione del fondo	RISORSE DECENTRATE	2016	2023
	IMPORTO UNICO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-2005)	€ 74.385,36	€ 74.385,36
INCREMENTI AL FONDO SUCCESSIVI AL 2003			
2006	CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 Gli enti locali, nei quali il rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti sia non superiore al 39%, a decorrere dal 31.12.2005 e a valere per l'anno 2006, incrementano le risorse decentrate di cui all'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004 con un importo corrispondente allo 0,5 % del monte salari dell'anno 2003, esclusa la quota relativa alla dirigenza.	€ 2.472,17	€ 2.472,17
2007	CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 Gli enti locali, nei quali il rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti sia non superiore al 39%, a decorrere dal 31.12.2005 e a valere per l'anno 2006, incrementano le risorse decentrate di cui all'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004 con un importo corrispondente allo 0,5 % del monte salari dell'anno 2003, esclusa la quota relativa alla dirigenza.	€ 2.472,17	€ 2.472,17
2008	CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 Gli enti locali, a decorrere dal 31.12.2007 e a valere per l'anno 2008, incrementano le risorse decentrate di cui all'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004 con un importo corrispondente allo 0,6 % del monte salari dell'anno 2005, esclusa la quota relativa alla dirigenza, qualora rientrino nei parametri di cui al comma 1 ed il rapporto tra spese del personale ed entrate correnti sia non superiore al 39 %.	€ 3.569,00	€ 3.569,00
2015	incremento del fondo ex art 5 comma 2 CCNL 1999	€ 3.694,27	€ 3.694,27
2015	incremento del fondo ex art 5 comma 5 CCNL 1999	€ 1.145,99	€ 1.145,99
l' art. 1 comma 236, L. n. 208/15	riduzione proporzionale delle risorse decentrate pari all'4,44% sul 2016	- € 4.400,00	- € 4.400,00
Art 32 CCNL 22/01/2004	Comma 7 – 0.20% MS 2001 – alte professionalità	€ 1.195,65	€ 1.195,65
TOTALE RISORSE STABILI SOGGETTE AL LIMITE		€ 84.534,61	€ 84.534,61
FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE FINANZIATO DA BILANCIO IN ENTI SENZA LA DIRIGENZA		€ 16.125,00	€ 17.000,00
TETTO MASSIMO		€ 100.659,61	
2023 con decurtazione del limite determinato il 2016			€ 100.659,61
Art 33 comma 2 DL. 34/2019 + Adeguamento limite 2016 - vedi allegato calcolo € 109.250,61			€ 8.591,00
RISORSE STABILI NON SOGGETTE A LIMITAZIONE			

Art 79 CCNL 2018/2021 comma 1 lettera a)	L'importo è stabilmente incrementato: a) di un importo, su base annua, pari a Euro 83,20 per le unità di personale destinatarie del CCNL 2016/2018 in servizio alla data del 31.12.2015, a decorrere dal 31.12.2018 e a valere dall'anno 2019		€ 1.830,40
Art 79 CCNL 2018/2021 comma 1 lettera a)	DIFFERENZE DEGLI INCREMENTI RETRIBUTIVI A REGIME		€ 1.112,03
Art 79 CCNL 2019/2021 comma 1 lettera b)	L'importo è stabilmente incrementato: a) di un importo, su base annua, pari a Euro 84,50 per le unità di personale destinatarie del CCNL 2019/2021 in servizio alla data del 31.12.2018 (19,5 persone), a decorrere dal 01/01/2021 e a valere dall'anno 2021		€ 1.647,75
TOTALE RISORSE STABILI NON SOGGETTE AL LIMITE			€ 4.590,18
RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE A LIMITAZIONE			
ART. 68 C. 1, CCNL 2016/2018	ECONOMIE FONDO ANNI PRECEDENTI		€ 0
(ART. 67, C. 3, LETT. C), CCNL 21.5.2018)	INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE		0
TOTALE SOMME DI PARTE VARIABILE NON SOGGETTE A VINCOLO			€ 0
Totale anno 2022			- € 113.840,79

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in due capitoli di spesa precisamente il cap. 12031.01.0030 per il personale di reparto e cap. 01031.01.0030 per il personale amministrativo, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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 con determina del **Direttore 106 del 18/12/2023**

Le somme per oneri riflessi e le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 12031.01.0020 per il personale di reparto e cap. 01031.01.0020 per il personale amministrativo del bilancio.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.