



Parco
regionale
del serio

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO ANNO 2018 DEL PERSONALE NON DIRIGENTE

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie/e destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività (risorse decentrate) per l'anno 2018 sono distinte, secondo le indicazioni contenute negli artt. 31 e 32 del C.C.N.L. Regioni Autonomie Locali del 22.01.2004, in RISORSE STABILI e RISORSE VARIABILI.

Si riporta – di seguito - il testo dell'art. 23, c.2, del d.lgs. 75/2017 (riforma p.a.):

Salario accessorio e sperimentazione

1. *Al fine di perseguire la progressiva armonizzazione dei trattamenti economici accessori del personale delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, la contrattazione collettiva nazionale, per ogni comparto o area di contrattazione opera, tenuto conto delle risorse di cui al comma 2, la graduale convergenza dei medesimi trattamenti anche mediante la differenziata distribuzione, distintamente per il personale dirigenziale e non dirigenziale, delle risorse finanziarie destinate all'incremento dei fondi per la contrattazione integrativa di ciascuna amministrazione.*

2. *Nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato. Per gli enti locali che non hanno potuto destinare nell'anno 2016 risorse aggiuntive alla contrattazione integrativa a causa del mancato rispetto del patto di stabilità interno del 2015, l'ammontare complessivo delle risorse di cui al primo periodo del presente comma non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015, ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio nell'anno 2016.*

3. *Fermo restando il limite delle risorse complessive previsto dal comma 2, le regioni e gli enti locali, con esclusione degli enti del Servizio sanitario nazionale, possono destinare apposite risorse alla componente variabile dei fondi per il salario accessorio, anche per l'attivazione dei servizi o di processi di riorganizzazione e il relativo mantenimento, nel rispetto dei vincoli di bilancio e delle vigenti disposizioni in materia di vincoli della spesa di personale e in coerenza con la normativa contrattuale vigente per la medesima componente variabile.*

Il presente contratto ha lo scopo di determinare il fondo delle risorse stabili e variabili decentrate 2018 ed il loro utilizzo.

Le risorse stabili del contratto decentrato dell'anno 2016 erano pari a **€ 30.157,15.**

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

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2018 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in **€ 29.476,33**.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

CCNL 02-05 del 22/01/2004, art. 32, c. 1,2,7 ///

CCNL 04-05 del 09/05/2006, art. 4, c.1, parte fissa **€ 680,82**

CCNL 06-09 del 11/04/2008, art. 8, c.2,5,6,7 parte fissa /////

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

CCNL 00-01 del 05/10/2001, art. 4, c. 2 (RIA) /

CCNL 02-05 del 31/07/2009 (dich. cong. 14 e CCNL 08-09 dich. cong. 1) /

CCNL 21.05.2018 importo delle differenze tra gli incrementi contrattuali a regime ed il costo delle progressioni imputate nello stesso fondo di cui al comma 2 lett. a) del presente articolo (CCDI 2017) per il personale attualmente in servizio **€ 2.834,36**

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità pari a € 32.991,51

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

- Risparmi fondo produttività pari a **€ 4.298,56**;

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Risorse stabili

- Riduzione per adeguamento al fondo dell’anno 2016 **€ 1.434,20**
- Riduzione sulle risorse decentrate stabili **€ 3.750,00** (Riduzione del fondo del salario accessorio a seguito dell’aumento delle risorse a disposizione per il pagamento della retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative)

Totale riduzioni € 5.184,20

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Risorse decentrate stabili **€ 32.991,51**

1. Riduzione sulle risorse decentrate stabili **€ 3.750,00** (Riduzione del fondo del salario accessorio a seguito dell’aumento delle risorse a disposizione per il pagamento della retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative)
2. Riduzione per adeguamento al fondo dell’anno 2016 **€ 1.434,20**

Totale Risorse Decentrate Stabili Anno 2018 **€ 27.807,31**

Risorse decentrate variabili

Totale Risorse variabili pari a € 4.298,56

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 al Contratto Collettivo Decentrato Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente atto le seguenti somme inerenti le Risorse Stabili 2018 relative ad istituti la cui regolamentazione è fissata direttamente dalla legge o dal contratto collettivo nazionale:

Indennità di comparto € 3.178,08
Progressioni orizzontali storiche € 13.867,09

Totale 17.045,17

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo

Vengono regolate dall'atto le seguenti somme inerenti le Risorse Stabili e Variabili 2018:

1. Progressioni orizzontali (articolo 7, comma 4, lett. a), del CCNL 21.5.2018) ////
2. Indennità per particolari condizioni di lavoro (articolo 7, comma 4, lett. a) del CCNL 21.5.2018) pari a € 720,00;
3. Indennità per specifiche responsabilità è destinata (articolo 7, comma 4, lett. a) del CCNL 21.5.2018) pari a € 3.000,00;
4. Premi correlati alla performance:
 - compenso per l'erogazione della performance individuale per € 2.393,50;
 - compenso per erogazione della performance organizzativa per € 3.419,28;
 - compenso per la maggiorazione della performance individuale per € 1.025,78;

Totale € 10.558,56

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Euro 4.298,56 del Fondo delle Risorse 2018 a cui si aggiungono € 203,58 non vengono erogati e riportati all'anno successivo.

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

Risorse Stabili 2018 -Somme non regolate* dal contratto (Sez. I) € 17.045,17

Risorse Stabili 2018 - Somme regolate dal contratto (Sez. II) € 10.558,56

Risorse Stabili 2018 - Destinazioni ancora da regolare € 203,58

Totale Risorse Stabili 2018 € 27.807,31

*Somme la cui regolamentazione è fissata direttamente dalla legge o dal contratto collettivo nazionale

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 € 27.807,31 Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali, indennità collegate all'organizzazione del lavoro) ammontano a € 27.603,73. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse.

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 incentivo legata alla performance è erogata in applicazione di quanto determinato dall'Ente nell'ambito della Deliberazione del Consiglio di Gestione n.28 del 06.06.2018 avente per oggetto: "Approvazione Piano della Performance anno 2018", in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

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

Nell'anno 2018 non è prevista alcuna progressione economica.

Modulo III

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

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DI COSTITUZIONE DEL FONDO ANNO 2018 E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO 2017

COSTITUZIONE DEL FONDO	ANNO 2017	ANNO 2018
Risorse stabili	€ 30.157,15	€ 32.991,51(*)
Risorse variabili	€ 4.298,56	€ 4.298,56
Totale	€ 34.455,71	€ 37.290,07

(*) l'aumento delle risorse stabili di € 2.834,36 è dovuto alle differenze tra gli incrementi contrattuali a regime ed il costo delle progressioni imputate nello stesso fondo di cui al comma 2 lett. a) del presente articolo (CCDI 2017) per il personale attualmente in servizio.

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DI UTILIZZO DEL FONDO ANNO 2018
E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO 2017**

PROGRAMMAZIONE DEL FONDO	ANNO 2017	ANNO 2018
<i>Indennità di comparto</i>	€ 3.605,04	€ 3.178,08 *
<i>Progressioni economiche storiche</i>	€ 11.570,21	€ 13.867,09*
<i>Indennità di rischio</i>	€ 720,00	€ 720,00
<i>Indennità per specifiche responsabilità</i>	€ 3.500,00	€ 3.000,00*
<i>Performance</i>	€ 10.463,34	€ 6.838,56*

- **nel corso dell'anno 2017 c'è stata una cessazione.**

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nei pertinenti capitoli di bilancio.

Come già specificato nel Modulo I di questa relazione tecnico-finanziaria le risorse stabili del contratto decentrato dell'anno 2016 sono pari a **€ 30.157,15**.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato (è stato decurtato l'importo di € 1.434,20 ai fini del rispetto del limite dell'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017) .

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

- A) Imputazione ai capitoli degli stipendi per l'importo di **€ 17.045,17 .**= (tale importo è già stato considerato nella previsione per l'esercizio finanziario 2018 alla voce " stipendi") - vedasi la deliberazione della Comunità del Parco n. 05 del 28.02.2018 con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione – anno 2018-2020 e le successive variazioni di Bilancio ed assestamento generale di bilancio.
- B) Imputazione al capitolo del fondo premio incentivante la produttività per l'importo di **€ 15.060,70 .**= cap. 1160/30 - codice intervento 09.05-1.01.01.01.004- gestione competenza e residui.

Conclusioni

Si provvederà, come previsto dall'art.40 bis del D. Lgs. 165/2001, a pubblicare il C.C.D.I. definitivamente siglato e la presente relazione sul sito web dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente".