



UNIONE DEI COMUNI
CALDOGNO - COSTABISSARA - ISOLA VICENTINA
 PROVINCIA DI VICENZA

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 79 e 80 del CCNL 16/11/2022, in merito alla costituzione e 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. 42 del 18/05/2023;

Fondo risorse decentrate dipendenti	
Parte stabile - art. 79 comma 1	63.389,81
differenziale progressioni CCNL	698,12
Art.67, comma 2, lett. b) CCNL 21/5/2018	
RIA personale cessato	672,62
Incremento art. 67 comma 2 lettera A) dipendenti al 31.12.2015	2.412,80
DIFFERENZIALI PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 79 COMMA 1 LETTERA D)	1.859,00
DIFFERENZIALI PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 79 COMMA 1 LETTERA D)	1.400,14
Parte variabile – obiettivi specifici – Art. 79, co. 3, lett. i)	36.900,00
Parte variabile — Art. 79, co. 3, lett. c) (Integrazione da fondo P.O. 2023)	6.103,17
QUOTA RIA PENSIONAMENTI 2022	224,21
0,22% MONTESALARI 2018 QUOTA FONDO - ART. 79 COMMA 3 E 5 CCNL 2019/2021	954,85
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - QUOTA RELATIVA AGLI ANNI 2021 E 2022 INCREMENTO ART. 79 COMMA 1 LETTERA B) E COMMA 5 CCNL 2019/2021 - 84,50 EURO A DIPENDENTE AL 31/12/2018	3.718,00
TOTALE FONDO – somme a disposizione della contrattazione integrativa	118.332,72
Riduzione per superamento limite 2016, art. 23, comma 2 – d.lgs. 75/2017	0

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 2023 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € **63.389,81 (Quale importo unico consolidato anno 2023 – Art. 79, comma 1 CCNL 2016/2018)**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi con carattere di certezza e stabilità:

Descrizione	Importo
CCNL Funzioni Locali 21/05/2018 – art. 67, comma 2 lett. b)	698,12
Incremento art. 67 comma 2 lettera A) dipendenti al 31.12.2015	2.412,80
TOTALE	3.110,92

Il suddetto incremento, sulla base della dichiarazione congiunta n. 5, in quanto derivante da risorse finanziarie definite a livello nazionale e previsto nei quadri di finanza pubblica, non è assoggettato ai limiti di crescita dei fondi previsti dalle norme vigenti.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
art. 67, comma 3, lett. h)- 1,2% del monte salari anno 1997-	0,00
art. 67, comma 3, lett.i) - Obiettivi del piano della performance	36.900,00
Art. 67, comma 3, lett. c) – Integrazione da fondo P.O. 2023	6.103,17
TOTALE	43.003,17

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL Funzioni Locali 2016/2018

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Superamento del limite del fondo - dell'art. 23, comma 2 del D. Lgs. 75/2017.	0,00
Totale riduzioni	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Fondo risorse decentrate dipendenti	
Parte stabile - art. 79 comma 1	63.389,81
differenziale progressioni CCNL	698,12
Art.67, comma 2, lett. b) CCNL 21/5/2018	698,12
RIA personale cessato	672,62
Incremento art. 67 comma 2 lettera A) dipendenti al 31.12.2015	2.412,80
DIFFERENZIALI PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 79 COMMA 1 LETTERA D)	1.859,00
DIFFERENZIALI PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 79 COMMA 1 LETTERA D)	1.400,14
Parte variabile – obiettivi specifici – Art. 79, co. 3, lett. i)	36.900,00
Parte variabile — Art. 79, co. 3, lett. c) (Integrazione da fondo P.O. 2023)	6.103,17
QUOTA RIA PENSIONAMENTI 2022	224,21
0,22% MONTESALARI 2018 QUOTA FONDO - ART. 79 COMMA 3 E 5 CCNL 2019/2021	954,85
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - QUOTA RELATIVA AGLI ANNI 2021 E 2022 INCREMENTO ART. 79 COMMA 1 LETTERA B) E COMMA 5 CCNL 2019/2021 - 84,50 EURO A DIPENDENTE AL 31/12/2018	3.718,00

TOTALE FONDO – somme a disposizione della contrattazione integrativa	118.332,72
Riduzione per superamento limite 2016, art. 23, comma 2 – d.lgs. 75/2017	0

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 € **61.550,00** relative a:

Progressioni economiche acquisite	25.900,00
Indennità di comparto	7.700,00
Indennità di turno	27.950,00
TOTALE PER FINALITA' RICORRENTI O GIA' PREVISTE	61.550,00

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

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **56.782,71** così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità spec. responsabilità E indennità condizioni lavoro	6.500,00
Indennità' di servizio esterno art. 56- quinquies CCNL 2018	10.000,00
Obiettivi del piano della performance – art. 67 comma 3 lett. i)	40.282,71
Specifiche disposizioni di legge — incentivi funzioni tecniche	0,00
TOTALE SOMME REGOLATE DAL PRESENTE CCDI	56.782,71

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	0,00
Somme regolate dal contratto	118.332,72
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	118.332,72

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 € 70.432,49, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, istituti regolati da precedenti CCDI) ammontano a € 61.550,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate completamente 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 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 2023 non è prevista l'effettuazione di differenziali economici.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato a cui il limite si riferisce anno 2016.

VERIFICA DEL LIMITE AL TRATTAMENTO ACCESSORIO - art.23 comma 2 d.lgs n.75/2017		
	anno 2016	anno 2023
fondo risorse decentrate dei dipendenti incluse nel limite	100.289,81	100.289,81
risorse decentrate escluse dal limite		11.042,91
RIA personale cessato 2022 - quota inclusa nel limite		672,62
RIA personale cessato 2022 - recupero quota 2022 - quota inclusa nle limite (quota finanziata con riduzione fondo P.O.)		224,21
incremento da fondo P.O. 2023		6.103,17
TOTALE FONDO DIPENDENTI	100.289,81	118.332,72
voci escluse dal limite		11.042,91
TOTALE FONDO DIPENDENTI PER VERIFICA LIMITE	100.289,81	107.289,81
retribuzione di posizione e risultato delle posizioni organizzative imputate a bilancio	39.370,00	39.370,00
riduzione fondo P.O. anno 2023 per fondo dipendenti		7.000,00
FONDO P.O. per verifica limite	39.370,00	32.370,00
totale da assoggettare a verifica	139.659,81	139.659,81

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 impegnate nel bilancio di previsione 2023-2025.

In particolare la spesa per le progressioni orizzontali è impegnata nei singoli capitoli del centro di costo dei singoli servizi;

la spesa per l'indennità di comparto, l'indennità di turno è impegnata nel capitolo 2004, mentre gli istituti contrattati quali indennità di Spec. Responsabilità, la performance organizzativa ed individuale e l'indennità di servizio esterno trovano copertura nel capitolo 2014.

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.

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

Il fondo trova copertura, come da determinazione 42 del 18/05/2023
16/11/2023

IL DIRETTORE E RESPONSABILE FINANZIARIO
Dott. ssa Margherita Bagarella