

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

INTEGRAZIONE a seguito dell'accertamento a consuntivo anno 2018 di economie aggiuntive derivanti dal "Piano triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa"

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione	6 dicembre 2018 – Accordo definitivo per utilizzo del fondo performance
Periodo temporale di vigenza	Anno 2018
Composizione della delegazione trattante	Parte pubblica: Presidente – Segretario comunale Componente – Responsabile del Settore Programmazione e organizzazione OO.SS. ammesse alla contrattazione: FLFP CGIL; FP CISL; FPL UIL; DICCAP/SULPL e RSU Firmatarie ipotesi: FLFP CGIL; FPL UIL; FP CISL e RSU Firmatarie accordo: FLFP CGIL; FPL UIL; FP CISL e RSU
Soggetti destinatari	Personale dipendente non dirigente - Comparto Funzioni Locali
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	Destinazione e utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2018 come da criteri stabiliti nel CCDI 2018-2020 - INTEGRAZIONE a seguito delle verifiche relative al "Piano triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa" anno 2018
Iter e adempimenti propedeutici rispetto alla contrattazione	La presente relazione è propedeutica all'acquisizione della certificazione da parte del Collegio dei revisori
	Nel caso il Collegio dei revisori effettui dei rilievi questi saranno integralmente trascritti nella presente scheda da rielaborarsi allo scopo prima della sottoscrizione dell'accordo.
	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 (deliberazione G.C. n. 16/2018)
	È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità
	È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 5 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009: secondo i principi e la competenza di cui al D.Lgs. n. 150/2009
	La Relazione della Performance anno 2018 è stata validata dall'organismo di valutazione secondo i principi di cui al D.Lgs. n. 150/2009 (Presa d'atto con deliberazione della GC n. 112/2019)
Eventuali osservazioni	== nessuna ==

Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

Nell'incontro del 20.11.2018 è stata sottoscritta l'ipotesi di accordo, poi sottoscritto definitivamente il 6 dicembre 2018, nel rispetto dell'art. 40 del D.Lgs. 165/2001, inerente la distribuzione delle risorse destinate alla performance anno 2018 in conformità alle previsioni del contratto nazionale di lavoro e del CCDI 2018-2020 sottoscritto il 19.12.2017.

Viene riportato, di seguito, lo stralcio della discussione risultante dal verbale dell'incontro sindacale del 20 novembre nel quale le delegazioni di parte pubblica e di parte sindacale:

“Con riferimento all'utilizzo delle risorse destinate alla performance individuale e collettiva anno 2018, si prende atto:

5. allo stato attuale non è invece possibile accertare economie aggiuntive derivanti dal piano triennale di razionalizzazione della spesa. Ci si riserva di effettuare le opportune verifiche entro l'esercizio o nel corso del prossimo anno, considerato trattasi di un piano triennale 2017-2019.”

Per quanto riguarda il **piano triennale finalizzato all'ottenimento di economie aggiuntive** redatto in conformità all'art. 16, comma 4 e 5, del D.L. 98/2011, convertito dalla L. 111/2011, alla chiusura dell'esercizio sono state accertati risparmi derivanti dall'internalizzazione della gestione dell'I.C.P. e dei Diritti sulle pubbliche affissioni per complessivi € **18.500,27**, come dimostrato dal la scheda "II b piano delle economie aggiuntive" allegata alla relazione sul ciclo della performance. La quota di € **8.000,00** di tali economie è stata accantonata, nel rispetto del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, nell'avanzo di amministrazione per la successiva destinazione al fondo risorse decentrate secondo le previsioni del citato D.L. 98/2011.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui al CCDI 2018-2020 le risorse rese annualmente disponibili, definitivamente accertate alla chiusura dell'esercizio 2018, comprensive della quota di € **8.000,00** derivante dalla Economie aggiuntive ex art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011, convertito dalla Legge n. 111/2011 - non soggetta ai limiti art. 9 D.L. 78/2010, vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
art. 17, comma 2, lett. a) ora art. 68 c. 2 lett. a CCNL 21.05.2018 – produttività di cui € 33.178,27 per razionalizzazione e revisione dei processi e dei procedimenti dei servizi (fino al 50% della performance);	65.248,06
art. 15, comma 5 ora art. 67 c. 5 lett. b CCNL 21.05.2018 produttività	17.851,45
art. 17, comma 2, lett. b) ora art. 68 c. 2 lett. j CCNL 21.05.2018 – progressioni economiche orizzontali	119.233,82
art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità	37.235,41
art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	1.183,00
art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	2.892,08
art. 36 CCNL 14.09.2000 – indennità maneggio valori	434,00
art. 4, comma 3 CCNL 05.10.2001 – recupero evasione ICI	1.952,66
art. 15, comma 1, lett. k – compensi ISTAT	2.398,33
art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	37.742,30
art. 17 comma 2 lett. g) progettazione	
art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011, convertito dalla Legge n. 111/2011 - Economie aggiuntive non soggetto ai limiti art. 9 D.L. 78/2010	8.000,00
Totale	294.171,11

*dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) effetti abrogativi impliciti
=====

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto le risorse sono attribuite con applicazione del Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance. La distribuzione dei premi avviene a seguito verifica dei risultati rispetto agli obiettivi di performance e previa validazione da parte dell'organismo di valutazione.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Le progressioni economiche orizzontali potranno essere effettuate, nel rispetto dei criteri definiti dall'art. 5 del CCNL 31.03.1999, dall'art. 23 del D.Lgs. 150/2009, dal CCDI sottoscritto definitivamente il 19.12.2017 e dal Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi comunali, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 11 del 12.01.2015, in particolare l'allegato II "Sistema di valutazione della performance".

F) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Alla chiusura dell'esercizio, il servizio finanziario ha provveduto alla verifica del piano triennale integrato triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 16/2018, allo scopo di accertare l'ottenimento di economie aggiuntive. A seguito di tale verifica sono emersi risparmi complessivi derivanti dall'internalizzazione della gestione dell'imposta comunale di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni per complessivi € 18.500,27. Ribadito che nell'accordo relativo all'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2018, sottoscritto il 6 dicembre 2018, l'attribuzione di quota di economie aggiuntive è stata rinviata all'accertamento delle medesime da effettuare a consuntivo, è ora, pertanto, possibile attribuire al personale interessato all'attuazione del piano il premio di efficienza secondo quanto previsto dalle citate disposizioni di Legge e dal C.C.D.I. 2018 - 2020.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili

Con i criteri di cui al CCDI 2018-2020 sono stati migliorati alcuni istituti già in precedenza normati, garantendo l'erogazione dei servizi alla collettività da un lato e la retribuzione del personale titolare di responsabilità di procedimento, contabile e comunque del personale incaricato dello svolgimento di attività disagiate e/o pericolose per la salute dall'altro.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2018 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, con determinazione del capo settore I "Programmazione e organizzazione, n. 137/2018. A seguito delle verifiche sulle voci al suddetto titolo rilevanti detta quota risulta pari ad € 257.176,94.

Parte stabile (art. 67 c. 1 e 2 CCNL 21.05.2018)		2018
comma 1 - Unico importo consolidato anno 2017		
Risorse storiche - importo consolidato anno 2003	CCNL 22/01/2004 art. 31 c. 2	193.323,60
Risorse storiche – importo consolidato anno 2017		
0,62% Monte Salari 2001	CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 1	11.139,96
0,50% Monte Salari 2001	CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 2	8.983,84
0,20% Monte Salari 2001	CCNL 22/01/2004 art. 32 c. 7	3.593,54
0,50% Monte Salari 2003	CCNL 09/05/2006 art. 4 c. 1	9.290,97
0,60% Monte Salari 2005	CCNL 11/04/2008 art. 8 c. 2	11.845,33
Progressioni orizzontali carico bilancio	CCNL 22/01/2004 dich. cong. 14 e CCNL 09/05/2006 dich. cong. 4 PEO	7.756,16
Assegni anzianità e ad personam cessati fino al 2016	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. c) e d)	6.229,73
TOTALE		252.163,13
comma 2 - altri incrementi stabili		5.013,81
Incremento € 83,20 per le unità di personale in servizio al 31.12.2015, a decorrere dal 2019 (esclusa da limiti art. 23 D.Lgs. 75/2017)	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. a)	
Differenza per incrementi di progressione economica orizzontale a regime (esclusa da limiti art. 23 D.Lgs. 75/2017)	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. B)	4.654,23
R.I.A. e assegni ad personam personale cessato	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. C)	299,00
Risorse riassorbite art. 2 c. 3 D.Lgs. 165/2001	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. d)	60,58
Risorse personale trasferito nell’ambito di processi associativi	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. E)	
Riduzione stabile risorse per lavoro straordinario	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. g)	
Integrazioni per incremento dotazione organica art. 15 c. 5	CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. h)	
TOTALE PARTE STABILE		257.176,94

In sede di costituzione del fondo delle risorse decentrate si è provveduto alla determinazione dell'importo consolidato con puntuale applicazione dell'art. 67 comma 1 e 2 del CCNL 21 maggio 2018. Pertanto, nell'importo consolidato è confluito anche lo 0,20 del monte salari dell'anno 2001, non utilizzato in anni precedenti per gli incarichi di alta professionalità, fermo restando che l'effettiva disponibilità finanziaria rimane contenuta nei limiti del fondo complessivo anno 2016, ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs. 75/2017 come di dimostrato nel riepilogo di spesa modulo III.

Sezione II – Risorse variabili

Il CCDI prevede l'assegnazione di risorse variabili nel rigoroso ed accertato rispetto dei presupposti contrattuali e normativi vigenti di seguito indicati:

Parte variabile - art. 67 c. 3 CCNL 21.05.2018		2018
Incremento contrattabile 1,2% Monte Salari 1997	CCNL 21.05.2018 art. 67, c. 3 lett. h e c. 4	18.839,74
Nuovi servizi o riorganizzazione	CCNL 21.05.2018 art. 67, c. 3 lett. i e c. 6	16.351,45
Risparmi straordinario	CCNL 21.05.2018 art. 67, c. 3 lett. e	

Risparmi derivanti dai piani di razionalizzazione spesa	CCNL 21.05.18 art. 67, c. 3 lett. b	8.000,00
Apposite risorse per trattamento accessorio correlato a specifici obiettivi del piano della performance	CCNL 21.05.2018 art. 67, c. 5 lett. b	1.500,00
Compensi attribuiti su specifiche disposizioni di legge (recupero evasione ICI; progettazione DL e RUP; ISTAT)	CCNL 5/10/01, art. 4 comma 3 e art. 17 comma 2, lett. G CCNL 1.4.99; art.15, c.1 lett.k	4.350,99
TOTALE PARTE VARIABILE		49.042,18

CCNL 21.05.2018 art. 67, c. 3 lett. h e c. 4 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Le risorse sono rese disponibili a seguito di accertate disponibilità di bilancio derivanti da processi di razionalizzazione e riorganizzazione della gestione, per una possibilità di incremento massima di € 18.839,74.

CCNL 21.05.2018 art. 67, c. 5 lett. b (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

Le risorse sono state stanziare previo accertamento delle condizioni legittimanti indicate all'art. 8, comma 3, del CCDI 2018-2020. La destinazione di € 17.851,45 trova giustificazione nell'attivazione dei progetti relativi:

- Gestione diretta dell'imposta di pubblicità e della riscossione coattiva;
- SUP sportello polifunzionale qualitativamente avanzato: implementazione e miglioramento;
- Studio e gestione associata dei servizi sociali;
- Attività svolte per il funzionamento dell'O.C.C.;
- Progetto di revisione dei processi e dei procedimenti (delibera GC 159/2017) e Piano della comunicazione (delibera GC 122/2018).

Art. 16, commi 4 e 5 del D.L. 98/2011, convertito dalla Legge n. 111/2011.

Con delibera n. 16/2018 la Giunta ha confermato il Piano triennale di razionalizzazione della spesa. Come indicato alla lettera F) del modulo 2 - illustrazione dell'articolato del contratto - sono state inserite risorse di cui all'art. 16, commi 4 e 5 del D.L. 98/2011, convertito dalla Legge n. 111/2011.

Compensi attribuiti su specifiche disposizioni di legge

si prevede altresì l'assegnazione per l'anno 2018 di specifiche risorse per:

- una quota pari al 5% delle somme incassate con l'attività di recupero evasione ICI anni pregressi, che risulta in progressiva diminuzione rispetto agli anni precedenti e determinata per il 2018 in € 2.000,00. La fonte di tale assegnazione è la normativa in materia di ICI e il regolamento comunale dell'omonima imposta. La distribuzione verrà effettuata in conformità allo specifico accordo decentrato e a seguito approvazione dei risultati da parte della Giunta Comunale
- i compensi riferiti all'attività di progettazione, DL e RUP svolta internamente ai sensi dell'art. 113 D.Lgs. n. 50/2016. Le relative somme sono accantonate negli specifici stanziamenti di spesa in conformità ai criteri previsti dal Regolamento oggetto di separato accordo.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Si prevedono, sulla base dei dati ad oggi noti:

DECURTAZIONI - descrizione	Importo
art. 9, comma 2 d.l. 78/2010 e art. 1 c. 456 L.147/2013 dal 2017 art. 23 D.Lgs. 75/2017 decurtazione permanente	8.135,12
art. 71 D. L. n. 112/2008 – Riduzione per malattia (verrà applicata sulla base dei dati rilevati dal sistema presenze a chiusura dell'esercizio)	217,23
riduzione fondo per limiti art. 23 D.Lgs. 75/2017	3.695,66
Totale riduzioni (preventivate sulla base dei dati ad oggi disponibili)	12.048,01

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	257.176,94
Risorse variabili	49.042,18
Totale	306.219,12
Totale riduzioni	12.048,01
Totale	294.171,11

Sezione V – Altre Risorse temporaneamente non allocate nel 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, pur essendo incluse nell'importo complessivo del fondo, le somme di natura obbligatoria che non sono oggetto di negoziazione, relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	37.742,30
Progressioni orizzontali	119.233,82
Totale	156.976,12

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

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le somme da destinare a:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	20.757,58
Indennità di rischio	2.170,86
Indennità di disagio	1.183,00
Indennità di reperibilità	14.306,97
Indennità maneggio valori	434,00
Indennità specifiche responsabilità	2.892,08
Produttività – performance	65.248,06
Specifici obiettivi per implementazione e miglioramento servizi articolo 15, comma 5	17.851,45
Da Piano di razionalizzazione della spesa (escluso limiti Dlgs 72/2017)	8.000,00
Compensi attribuiti su specifiche disposizioni di legge (recupero evasione ICI; progettazione DL e RUP; ISTAT)	4.350,99
Totale	137.194,99

Sezione III - Altre destinazioni temporaneamente non allocate all'interno del fondo

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	156.976,12
Somme regolate dal contratto	137.194,99
Totale	294.171,11
Di cui somme escluse dai limiti di cui all'art. 23 del D.Lgs. n. 75/2017	15.052,56

Sezione V – Destinazione di risorse escluse dai limiti di spesa del fondo, al momento non determinate

Con regolamento in corso di approvazione verranno destinate risorse per le finalità di cui all'art. 113 del D.Lgs. n. 50/2016 (oggetto di separato accordo).

Con delibera n. 16/2018 la Giunta ha confermato il Piano triennale di razionalizzazione della spesa.

Alla chiusura dell'esercizio sono state accertati risparmi derivanti dall'internalizzazione della gestione dell'I.C.P. e dei Diritti sulle pubbliche affissioni per complessivi € **18.500,27**, come dimostrato dal la scheda "II b piano delle economie aggiuntive" allegata alla relazione sul ciclo della performance. La quota di € **8.000,00** di tali economie è stata accantonata nell'avanzo di amministrazione per la successiva destinazione al fondo risorse decentrate secondo le previsioni del citato DL 98/2011.

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 (al netto delle decurtazioni di € 8.135,12 di cui alla sezione III modulo I) ammontano a € 249.041,82; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a € 156.976,12. 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 la supervisione dell'Organismo 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)

Con il CCDI 2018-2020 (sottoscritto definitivamente il 19.12.2017) sono state previste le progressioni orizzontali e destinate allo scopo le risorse per l'anno 2018.

Con l'accordo sottoscritto definitivamente il 04.06.2018 è stata completata la procedura di attribuzione delle progressioni orizzontali individuando la distribuzione del budget tra le diverse categorie economiche.

Con determinazione n. 447 del 09.07.2018 sono state approvate le graduatorie per le progressioni economiche orizzontali 2017 con decorrenza economica dal 01.01.2018.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (al netto decurtazioni sezione III modulo I).

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Differenza 2018-2016
Risorse stabili	239.712,46	240.049,75	248.824,59	
Risorse variabili	36.048,62	35.711,33	32.036,96	
Residui anni precedenti	=	=	=	
Risorse destinate a Compensi attribuiti su specifiche disposizioni di legge, incluse nei limiti di spesa art. 23 D.Lgs. 75/2017	3.357,47	3.357,47	17.005,22	
Somme escluse dai limiti di cui all'art. 23 D.Lgs. 75/2017 (corte dei Conti sez. autonomie n. 19/2018)			-15.052,56	
Riduzione per limite del fondo art. 23 D.Lgs. 75/2017			-3.695,66	
Totale	279.118,55	279.118,55	279.118,55	
Produttività da piano di razionalizzazione della spesa (non soggetta a limiti art. 23 D.Lgs. 75/2017, fermo restando il limite complessivo di spesa del personale)	0	0	8.000,00	8.000,00

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

Le somme stanziare in bilancio nei competenti capitoli, interventi, servizi, funzioni e titoli di spesa risultano coerenti con i limiti di spesa del fondo ed in generale con i limiti di spesa del personale.

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.

Il fondo per le attività di recupero ICI, regolate da specifiche disposizioni di Legge e regolamentari è previsto di € 1.952,66 ed è inserito tra le risorse variabili del fondo 2018

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

Ad eccezione delle risorse variabili previste da specifiche disposizioni di legge, che trovano copertura in altri capitoli, il totale del fondo come sopra determinato trova copertura al Titolo 1, Missione 1, programma 10, macroaggregato 101, capitolo 140 del bilancio 2018.

Il Responsabile
del Settore Programmazione e organizzazione
Antonella MARTINI
documento firmato digitalmente