



**Comune
di Verona**

Area Risorse Umane e Strumentali

Verona, 06 dicembre 2019

Al Collegio dei Revisori dei Conti
del Comune di Verona:

Dott.a Pamela Parisotto
info@studioparisotto.it

Dott. Giampaolo Capuzzo
giampaolo.capuzzo@studiocapuzzo.it

Dott. Mirco Gomiero
gomiero@studiogomiero.it

OGGETTO: PERSONALE – Procedure di stipulazione del Contratto Collettivo Integrativo Triennale ed Accordo Fondo Risorse Decentrate Anno 2019 a termini dell'art. 8 co. 6 del CCNL del Comparto Funzioni Locali in data 21/05/2018 - RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA sulla ipotesi di Accordo in data 04/12/2019

Si trasmettono la Relazione Illustrativa e la Relazione Tecnico-Finanziaria ai fini del controllo sulla compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio e certificazione degli oneri come previsto dall'art. 8 comma 6 del CCNL 21/05/2018 con riferimento alla ipotesi di accordo sottoscritta in data 04/12/2019. Si precisa che le relazioni sono state redatte secondo gli schemi tipo predisposti dal Ministero dell'Economia – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato (Circolare n. 25 del 19/07/2012).

Trascorsi quindici giorni senza rilievi l'organo di governo dell'ente autorizza il Presidente della delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione definitiva del contratto.

Distinti saluti.

IL DIRETTORE
AREA RISORSE UMANE E STRUMENTALI
F.to Avv. Marco Crescimbeni

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993

Si allegano:
Relazione Illustrativa e Tecnico Finanziaria

MC/mm
File: Trasm Relazioni Illustrativa e Tecnico Finanziaria Ipotesi di Accordo CCI Triennale e Fondo Ris Dec 2019

Comune di Verona
Area Risorse Umane e Strumentali
Piazza Bra, 1 - 37121 - Verona
Tel. 045 8077810 Fax 045 8077604
E-Mail personale.cvr@comune.verona.it
Casella PEC personale@pec.comune.verona.it
www.comune.verona.it
Partita IVA 00215150236
CODICE UNIVOCO UFFICIO: 29TRN3

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

All'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo Triennale ed Accordo Fondo Risorse decentrate anno 2019 sottoscritto in data 04/12/2019 (art. 40, comma 3 – sexies D.lgs. n. 165/2001 – Circolare del Ministero dell'Economia – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/07/2012).

La Relazione Illustrativa al C.C.I. è composta di due distinti moduli:

- Modulo 1. Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto;
 Modulo 2. Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione delle compatibilità con i vincoli derivanti da norma di legge e di contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie – risultati attesi – altre informazioni utili).

1. MODULO 1 – Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

| | |
|--|---|
| Data di sottoscrizione | Ipotesi di accordo 04/12/2019 |
| Periodo temporale di vigenza | 01/01/2019 – 31/12/2021 |
| Composizione della delegazione trattante | <p>Parte Pubblica (ruoli / qualifiche ricoperti): Direttore Generale – Direttore Area Risorse Umane e Strumentali – Direttore Area Risorse Economiche e Responsabile del Servizio Finanziario</p> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): C.G.I.L. F.P. – C.I.S.L. F.P. – U.I.L. F.P.L. – C.S.A. - R.S.U. (Rappresentanza Sindacale Unitaria)</p> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): C.G.I.L. F.P. – C.I.S.L. F.P. – U.I.L. F.P.L. – C.S.A. - R.S.U.</p> |
| Soggetti destinatari | Personale non dirigente |



| | | |
|---|---|--|
| Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica) | | a) Individuazione ed utilizzo risorse finanziarie destinate alla incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività b) Finanziamento della incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività c) Indennità d) Produttività e miglioramento dei servizi e) Progressioni orizzontali |
| Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione | Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa. | È stata acquisita la certificazione del Collegio dei Revisori dei Conti in data <u>14/12/2019</u> PG 423984 Il Collegio dei Revisori dei Conti non ha effettuato rilievi |
| | Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria | È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D.lgs. 150/2009 – Approvazione del PEG con deliberazione della Giunta Comunale n. 90 del 20/03/2019 |
| | | È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del D.lgs. 150/2009 - Deliberazione della Giunta Comunale n. 33 del 29/01/2019 |
| | | È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del D.lgs. 150/2009 - Si per quanto di competenza |
| | | Con deliberazione della Giunta Comunale n. 190 in data 17/06/2019 è stata approvata la Relazione della Performance ai sensi dell'art. 14 commi 4 e 6 del D. Lgs. n. 150/2009 successivamente validata in data 21/06/2019 (PG 216375/2019) da parte del Nucleo di Valutazione. |
| Eventuali osservazioni | | nessuna |

2. MODULO 2 – Illustrazione dell'articolato del Contratto (Attestazione delle compatibilità con i vincoli derivanti da norma di legge e di contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie – risultati attesi – altre informazioni utili)

A. Illustrazione di quanto disposto dal C.C.I.

A.1 Individuazione ed utilizzo risorse finanziarie destinate alla incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività

Viene prevista la utilizzazione delle risorse destinate alla incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2019 e la disciplina degli istituti contrattuali per il triennio 2019/2020/2021.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 167 in data 04/06/2019 è stata quantificata la componente variabile delle risorse finanziarie destinate al trattamento accessorio del personale e con successiva determinazione dirigenziale n. 3547 in data 19/07/2019 è stata formalizzata la quantificazione del Fondo per le risorse decentrate.

La contrattazione integrativa prevede la destinazione ad ogni singolo istituto retributivo per le finalità previste dall'art. 68 del CCNL 21/05/2018.

A.2 Finanziamento della incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività

Viene condivisa la utilizzazione delle risorse finanziarie disponibili per garantire concreti e significativi aumenti e miglioramenti dei servizi erogati ed a fronte del raggiungimento di obiettivi qualificanti per il Programma della Amministrazione. In particolare la parte variabile del Fondo per le risorse decentrate viene indirizzata quale investimento qualificante per la produttività e l'incremento quali-quantitativo dei servizi nonché per il raggiungimento di obiettivi, anche di mantenimento, individuati nel Piano della performance (PEG).

A.3 Indennità

Il sistema delle indennità viene confermato nei limiti compatibili con le disponibilità della parte stabile del Fondo per le risorse decentrate.

Vengono attivate e riquantificate le indennità contrattuali (CCNL 21/05/2018) ex art. 70 *bis* "condizioni di lavoro" (rischio, disagio, maneggio valori) ex art. 70 *quinquies* "specifiche responsabilità". Per tali indennità il finanziamento è previsto (unitamente a turno e reperibilità) a carico della "componente stabile" del Fondo per le risorse decentrate. Vengono altresì attivate e quantificate le nuove indennità per la Polizia Locale ex art. 56 *quinquies* "servizio esterno" e 56 *sexies* "di funzione".

Per queste ultime indennità il finanziamento è previsto (come da parere ARAN) a carico della "componente variabile" del Fondo per le risorse decentrate, anche con ricorso alle apposite risorse derivanti dall'art. 208 del Codice della Strada.

A.4 Obiettivi dell'ente, definiti nel piano della performance art. 67 co. 5 lett. b) CCNL 21/05/2018

Viene esposta la ripartizione delle risorse per l'anno 2019 destinate all'incentivazione della produttività del personale dipendente da correlarsi al raggiungimento degli obiettivi sia di incremento e miglioramento che di mantenimento dei servizi definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG), Ciclo della Performance.

Per quanto previsto dall'art. 31 comma 1) del D.lgs. 150/2009, e successive modifiche ed integrazioni, vale a dire l'adeguamento della normativa ai principi di selettività per la erogazione degli incentivi (art. 17 "*Oggetto e finalità*" comma 2 e art. 18 "*Criteri e modalità per la valorizzazione del merito e incentivazione della performance*"), viene utilizzato per la corresponsione della produttività il sistema premiante legato al Piano Esecutivo di Gestione (PEG) ed al Ciclo della Performance che riporta gli obiettivi ed i risultati attesi di collaboratori, dirigenti e strutture organizzative.

È previsto che la corresponsione di incentivi è collegata al raggiungimento degli obiettivi e dei risultati attesi. Il livello di realizzazione degli obiettivi è definito sulla base della percentuale di risultato raggiunto. La valutazione è effettuata dai dirigenti responsabili sulla base del vigente "*Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance*" (deliberazione della Giunta Comunale n. 147 in data 20/05/2019).

Le risorse finanziarie disponibili vengono corrisposte in maniera differenziata e collegata agli obiettivi sia di mantenimento che di miglioramento ed alla innovazione della organizzazione del lavoro e della qualità dei servizi.

I criteri per la concreta quantificazione della incentivazione saranno definiti in apposito protocollo di intesa da sottoscrivere entro il 31/01/2020. Sono inoltre specificate e concordate le modalità per la differenziazione del premio individuale con maggiorazione dell'incentivazione attribuita al personale (10%) con migliore performance e valutazione più elevata.

A.5 Progressioni orizzontali

Viene finanziato l'istituto delle progressioni orizzontali (PEO) con somme disponibili per risparmio consolidato nella componente stabile del Fondo risorse decentrate per l'anno 2019 (200.000,00 euro) e per il triennio contrattuale (500.000,00 euro).

A.6 Intesa per la chiusura della vertenza relativa al personale insegnante delle Scuole Comunali dell'Infanzia e contrattazione integrativa per il personale insegnante delle Scuole Comunali dell'Infanzia

Con Intesa sottoscritta definitivamente in data 22/09/2017 è stata chiusa la vertenza relativa al personale insegnante delle Scuole Comunali dell'Infanzia.

La vertenza ha riguardato la applicazione, a far data dall'anno 2010, della disciplina contrattuale del CCNL Comparto Scuola prevista dai contratti individuali di lavoro. L'Intesa non ha riflessi diretti sulla consistenza e sulla utilizzazione delle risorse finanziarie del Fondo risorse decentrate.

Per quanto attiene l'anno 2019 è stato sottoscritto in ipotesi di accordo in data 21/11/2019 (attualmente in fase di sottoscrizione definitiva) distinto Contratto Collettivo Integrativo per il personale insegnante delle Scuole Comunali dell'Infanzia al quale si applica il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca (ex CCNL Comparto Scuola).

A.7 Altre disposizioni

Il Contratto Integrativo interviene anche disciplinando altri ambiti previsti dalla contrattazione nazionale di lavoro:

- disposizioni sull'orario di lavoro e sulla flessibilità;
- correlazione tra incentivi di produttività e incentivi previsti da specifiche disposizioni di legge;
- criteri generali per la retribuzione di risultato degli incaricati di posizione organizzativa;
- lavoro a tempo parziale;
- misure per la sicurezza nei luoghi di lavoro e sulla conciliazione vita-lavoro;
- previdenza complementare per la Polizia Locale.

Specifica attenzione viene riservata alla costituzione di tavoli tecnici per la condivisione di problematiche contrattuali che coinvolgono i servizi comunali.

Per gli aspetti contabili di finanziamento del Fondo per le risorse decentrate sono concordate stabili riduzioni delle risorse per la retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative (almeno euro 100.000,00) e del Fondo per il lavoro straordinario (almeno euro 150.000,00) con correlativo incremento della componente stabile del suddetto Fondo per le risorse decentrate.

B. Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione decentrata integrativa delle risorse del Fondo per le risorse decentrate

| Fondo Risorse Decentrate 2019 - Previsione Utilizzo | |
|--|-------------------------|
| Risorse destinate agli istituti di cui al CCNL 2018, art 68 co. 1 | ipotesi utilizzo |
| progressioni economiche anni precedenti | 2.555.000,00 |
| indennità di comparto | 880.000,00 |
| indennità ex personale VIII qualifica funzionale | 13.800,00 |
| incremento indennità personale educativo asilo e docente scolastico | 254.000,00 |
| retribuzione professionale docenti | 340.000,00 |
| Totale utilizzi vincolati | 4.042.800,00 |
| Risorse destinate agli Istituti di cui al CCNL 2018, art 68 co. 2 | |
| indennità condizioni di lavoro art 70-bis (ex rischio, disagio, maneggio valori) | 64.000,00 |
| indennità turno | 560.131,09 |
| indennità reperibilità | 94.000,00 |
| compensi art 24 CCNL 14/09/2000 | 32.000,00 |
| specifiche responsabilità 70 <i>quinquies</i> comma 1 | 41.000,00 |
| specifiche responsabilità 70 <i>quinquies</i> comma 2 | 33.000,00 |
| progressioni economiche con decorrenza nell'anno di riferimento (finanziate con risorse stabili) | 200.000,00 |
| Totale utilizzo art 68 c 2 | 1.024.131,09 |
| Totale | 5.066.931,09 |
| | ipotesi utilizzo |
| premi correlati a performance organizzativa | 2.300.671,98 |
| premi correlati a performance individuale | |
| miglioramento offerta formativa | 146.507,85 |
| indennità di servizio esterno art 56 <i>quinquies</i> | 222.000,00 |
| indennità di funzione art 56 <i>sexies</i> | 33.000,00 |
| risorse art 54 CCNL 19/9/2000 - messi notificatori | 9.220,00 |
| sponsorizzazioni - convenzioni - contributi utenza (art. 4 c. 4 ccnl 05.10.01) | 23.000,00 |
| risorse derivanti da disposizioni di legge (compensi ISTAT art 70 <i>ter</i> c 2) | 28.628,71 |
| Totale | 2.763.028,54 |
| Totale previsione utilizzo fondo risorse decentrate 2019 | 7.829.959,63 |

C. Effetti abrogativi impliciti

Non sono previsti effetti abrogativi.

D. Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

L'erogazione della incentivazione è fissata in coerenza con le previsioni in materia di *meritocrazia* e *premialità* (titolo III del Decreto Legislativo n. 150/2009, norme di contratto nazionale e giurisprudenza contabile) ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa ed avviene secondo il Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance vigente a condizione che si accerti il conseguimento del previsto livello di raggiungimento degli obiettivi, accertati nell'ambito delle funzioni di controllo di gestione / controllo interno, e validati dal Nucleo di Valutazione sulla base della valutazione della performance organizzativa ed individuale in merito ai comportamenti organizzativi ed al conseguimento dei risultati attesi nell'ambito dei singoli obiettivi di PEG (Ciclo della Performance).

E. Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio della selettività delle progressioni economiche

L'ipotesi di CCI prevede le progressioni economiche (PEO) con metodologia, criteri e percentuali che garantiscono la selettività e il riconoscimento distintivo del grado di professionalità e della qualità della attività svolta.

F. Illustrazione dei risultati attesi

I risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, sono in stretta correlazione con il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) e con il Ciclo della Performance, in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009 e successive modifiche ed integrazioni, e sono rilevati dal sistema di controllo di gestione.

G. Altre informazioni utili

Nessuna altra informazione utile.

IL DIRETTORE
AREA RISORSE UMANE E STRUMENTALI
(Avv. Marco Crescimbeni)

IL PRESIDENTE
DELLA DELEGAZIONE TRATTANTE DI
PARTE PUBBLICA
(Dott. Fabio Gamba)

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

All'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo Triennale e Accordo Fondo Risorse Decentrate anno 2019 sottoscritto in data 4/12/2019 (art. 40, comma 3 – sexies D.lgs. n. 165/2001 – Circolare del Ministero dell'Economia – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/07/2012)

La Relazione Tecnico Finanziaria al C.C.I. è composta di quattro distinti moduli:

| | |
|----------|---|
| Modulo 1 | Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2019; |
| Modulo 2 | Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa; |
| Modulo 3 | Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente; |
| Modulo 4 | Compatibilità economico-finanziarie e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio. |

Modulo 1 - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2019

Con deliberazione della Giunta Comunale viene quantificata la componente variabile delle risorse finanziarie destinate al trattamento accessorio del personale e con successiva determinazione dirigenziale viene quantificato definitivamente il Fondo per le risorse decentrate.

| | |
|---|---------------------|
| Risorse stabili | 5.321.931,09 |
| Risorse variabili | 2.508.028,54 |
| Progettazione /funzioni tecniche/avvocatura | 416.000,00 |
| TOTALE | 8.245.959,63 |

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

| | | |
|---|--|--------------|
| - Risorse storiche consolidate | | |
| UNICO IMPORTO CONSOLIDATO (ART. 67 C. 1 CCNL 21.05.2018) e SCUOLA | | 4.933.621,13 |
| - Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL | | |
| INCREMENTI CCNL 21.05.2018 ART.67 C2 lett. a) | | 167.356,80 |
| INCREMENTI CCNL 21.05.2018 ART.67 C2 lett. b) | | 128.769,90 |
| - Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità | | |
| INCREMENTI CCNL 21.05.2018 ART.67 C2 lett. c) (RIAT/ assenti ad personam personale cessato) | | 92.183,26 |

1. Sezione II – Risorse variabili

| | | |
|---|--|--------------|
| Risorse art 67 c 3 lett a) CCNL 21.05.2018 | | 23.000,00 |
| Risorse art 67 c 3 lett c) CCNL 21.05.2018 | | 28.628,71 |
| Risorse art 67 c 3 lett d) CCNL 21.05.2018 | | 27.829,93 |
| Risorse art 67 c 3 lett f) CCNL 21.05.2018 | | 9.220,00 |
| Risorse art 67 c 3 lett h) CCNL 21.05.2018 | | 490.523,00 |
| Risorse art 67 c 3 lett i) CCNL 21.05.2018 | | 1.782.319,05 |
| Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa SCUOLA | | 146.507,85 |
| SPEC. DISP. DI LEGGE (ART. 4 C.3 CCNL 05.10.01) Cortei dei Conti - sezione Veneto n. 200/2014 | | 125.000,00 |
| QUOTE PER LA PROGETTAZIONE (ART. 92 CC. 5-6 D. LGS. 163/06) - ad esaurimento | | 25.000,00 |
| QUOTE PER INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE (art 113 D.lgs 50/2016) | | 266.000,00 |

1. Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Sezione non pertinente

1. Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

| | |
|--|---------------------|
| A) Fondo Tendenziale | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 5.321.931,09 |
| Risorse variabili | 2.924.028,54 |
| Totale Fondo tendenziale | 8.245.959,63 |
| C) Fondo sottoposto a certificazione | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 5.321.931,09 |
| Risorse variabili | 2.924.028,54 |
| TOTALE Fondo sottoposto a certificazione | 8.245.959,63 |

1. Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Sezione non pertinente

Modulo 2 - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2. Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione (*)

| | |
|--|---------------------|
| Indennità di comparto | 880.000,00 |
| Indennità ex personale VIII qualifica funzionale | 13.800,00 |
| progressioni economiche anni precedenti | 2.555.000,00 |
| Retribuzione Professionale Docenti | 340.000,00 |
| Indennità personale educativo asilo e docente scolastico | 254.000,00 |
| Sponsorizzazioni - Convenzioni - Contributi utenza | 23.000,00 |
| risorse derivanti da disposizioni di legge (compensi ISTAT art 70 ter c 2) | 28.828,71 |
| risorse art 54 CCNL 1999/2000 - messi notificatori | 9.220,00 |
| Quote progettazione - ad esaurimento (art. 92cc. 5-6 D. LGS. 163/06) | 25.000,00 |
| Quote per incentivi funzioni tecniche (art 113 DLgs 50/2016) | 266.000,00 |
| Avvocatura (Corte dei Conti - sezione Veneto n. 200/2014) | 125.000,00 |
| Totale | 4.519.848,71 |

2. Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (*)

| | |
|--|--------------|
| indennità condizioni di lavoro art 70-bis (ex rischio, disagio, maneggio valori) | 64.000,00 |
| compensi art 24 CCNL 14/09/2000 | 32.000,00 |
| indennità turno | 560.131,09 |
| indennità reperibilità | 94.000,00 |
| progressioni economiche con decorrenza 2019 | 200.000,00 |
| premi correlati a performance organizzativa e individuale | 1.610.148,98 |
| integrazione componente variabile (art 67 c 4 CCNL 21.05.2018) | 490.523,00 |
| specifiche responsabilità 70 quinquies comma 1 | 41.000,00 |
| specifiche responsabilità 70 quinquies comma 2 | 33.000,00 |
| miglioramento offerta formativa | 146.507,85 |
| indennità di servizio esterno art 56 quinquies | 222.000,00 |
| indennità di funzione art 56 sexies | 33.000,00 |
| Totale | 3.726.310,92 |

2. Sezione III – Destinazioni ancora da regolare
Sezione non pertinente

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

| | |
|--|--------------|
| a. Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo: | |
| Somme non regolate dal Contratto | 4.519.848,71 |

| | |
|---|--------------|
| b. Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo: | |
| Somme regolate dal Contratto | 3.726.310,92 |

| | |
|--|------|
| c. Totale destinazioni ancora da regolare: | |
| Somme da regolare | 0,00 |

| | |
|--|--------------|
| d. Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione: | |
| Totale | 8.245.959,63 |

2. Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Sezione non pertinente

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

a) Le risorse stabili ammontano a euro 5.321.931,09 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a euro 4.519.648,71. 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 corrisposta in applicazione del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance in coerenza con il D. Lgs. 150/2009 e successive modificazioni sulla base del previsto livello di raggiungimento degli obiettivi verificati dal Servizio Controllo Interno Strategico Direzionale e riassunti nella relazione sulla Performance con riguardo alla valutazione individuale dei dipendenti in merito ai comportamenti organizzativi ed al conseguimento dei risultati attesi.

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

Dall'esame della disciplina per le progressioni orizzontali all'interno delle categorie approvata dal CCI Fondo risorse decentrate Anno 2019, risultano rispettati i criteri e le metodologie che garantiscono selettività e riconoscimento di esperienza, professionalità acquisita e merito. In particolare risultano destinate alle PEO esclusivamente risorse finanziarie rese disponibili nella parte stabile del Fondo per le risorse decentrate quali risparmi consolidati

Modulo 3 - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Anno 2019 e confronto con il corrispondente fondo certificato 2018:

| Costituzione del Fondo | Risorse fisse | anno 2019 Importi | anno 2018 Importi | variazioni anno 2019 rispetto all'anno 2018 | Anno 2016 (per memoria) Importi |
|--|---------------|----------------------|----------------------|---|---------------------------------------|
| | | | | | |
| UNICO IMPORTO CONSOLIDATO (ART. 31 C. 2 1° PER CCNL 22.01.04) | | | | | 5.738.900,00 |
| INCREMENTI CCNL 22.01.04 ART. 32 CC. 1-2-7) | | | | | 653.759,00 |
| CCNL 09.05.06 ART. 4, C. 1 (EELL) | | | | | 242.855,00 |
| RIA / ASS. AD PERS. CESSATI (ART. 4 C. 2 CCNL 05.10.01) | | | | | 517.162,65 |
| UNICO IMPORTO CONSOLIDATO (ART. 67 c. 1 CCNL 21.05.2018) | | 4.933.621,13 | 5.645.461,43 | | |
| UNICO IMPORTO CONSOLIDATO - SCUOLA | | | 896.111,00 | | |
| IMPORTO STABILMENTE INCREMENTATO (ART. 67 c. 2 lett. a) CCNL 21.05.2018) | | 167.356,90 | | | |

| | | | |
|--|--------------|---------------|--------------|
| IMPORTO STABILIMENTE INCREMENTATO (ART. 67 c. 2 lett. b) CCNL 21.05.2018) | 128.769,90 | 128.769,90 | 12.026,30 |
| IMPORTO STABILIMENTE INCREMENTATO (ART. 67 c. 2 lett. c) CCNL 21.05.2018) | 92.183,28 | 31.102,63 | |
| RIDUZIONI DEL FONDO / PARTE FISSA (AGEC) | | | -545.614,00 |
| RIDUZIONI DEL FONDO / PARTE FISSA (ATA) | | | -108.798,74 |
| RIDUZIONI DEL FONDO / PARTE FISSA (Risorsa personale scuola dell'infanzia o riduzione orario servizio) | | | -249.204,95 |
| ALTRE RISORSE (RISORSE FISSE personale docente ex comparto scuola) | | | 995.111,00 |
| DECURTAZIONE PERMANENTE EX ART. 1 C. 456 L. 147/2013 (EELL + Scuola infanzia) | | | -560.686,90 |
| RIDUZIONI DEL FONDO / PARTE FISSA (art. 1 comma 236 L. 208/2015) 1.6331% del Fondo 2015 (EELL + Sc. infanzia) | | | -107.033,32 |
| Totale decurtazioni | | | |
| Totale decurtazioni Scuola | | -1.159.947,88 | |
| Totale decurtazioni Scuola | | -468.003,42 | |
| Totale Risorsa fisse | 5.321.931,09 | 5.093.483,66 | 228.437,43 |
| Totale Risorsa fisse | | | 6.488.095,04 |
| Risorse variabili 1 | | | |
| CCNL 31.07.09 ART. 4, C. 2 (EELL PARTE VARIAB.) | | | 0,00 |
| NUOVI SERVIZI O RIORG. (ART. 15 C. 5 - VARIAB. CCNL 01.04.99) | | | 0,00 |
| NUOVI SERVIZI O RIORG. (ART. 15 C. 5 - VARIAB. CCNL 01.04.99 incentivazione sc. infanzia) | | | 3.481.259,48 |
| RISP. DA STRAORD. (ART. 15 C. 1 LETT. M) CCNL 01.04.99) | | | 304.822,55 |
| SPONSORIZZAZIONI - CONVENZIONI - CONTRIBUTI UTENZA (ART. 4 C. 4 CCNL 05.10.01) | | | 0,00 |
| RECUPERO EVASIONE ICI (ART. 4 C. 3 CCNL 05.10.01) | | | 23.000,00 |
| INTEGRAZIONE 1,2% (ART. 15 C. 2 CCNL 01.04.99) | | | 8.197,90 |
| SPEC. DISP. DI LEGGE (ART. 4 C. 3 CCNL 05.10.01) - per l'anno 2014: Corte dei Conti - sezione Veneto n. 200/2014 | | | 0,00 |
| MESSI NOTIFICATORI (ART. 54 CCNL 14.09.00) | | | 5.906,28 |
| Risorse art. 67 c. 3 lett. a) CCNL 21.05.2018 | 23.000,00 | 23.000,00 | 38.103,00 |
| Risorse art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 21.05.2018 | 28.628,71 | 29.227,61 | |
| Risorse art. 67 c. 3 lett. d) CCNL 21.05.2018 | 27.829,93 | | |
| Risorse art. 67 c. 3 lett. f) CCNL 21.05.2018 | 9.220,00 | 8.405,98 | |
| Risorse art. 67 c. 3 lett. h) CCNL 21.05.2018 | 490.523,00 | 490.523,00 | |
| Risorse art. 67 c. 3 lett. i) CCNL 21.05.2018 | 1.782.319,05 | 2.038.566,40 | |
| Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa SCUOLA | 146.507,85 | 154.983,51 | |
| RIDUZIONI DEL FONDO / PARTE VARIABILE (AGEC) | | | -352.317,00 |
| DECURTAZIONE PERMANENTE EX ART. 1 C. 456 L. 147/2013 quota EELL | | | -236.396,74 |
| RIDUZIONI FONDO quota comparto EELL (art. 1 comma 236 L. 208/2015) 1.6331% del Fondo 2015 | | | -48.211,66 |
| DECURTAZIONE PERMANENTE EX ART. 1 C. 456 L. 147/2013 quota scuola dell'infanzia | | | -14.219,87 |
| RIDUZIONI FONDO quota scuola dell'infanzia (art. 1 comma 236 L. 208/2015) 1.6331% del Fondo 2015 | | | -3.752,17 |
| Totale Risorsa variabili 1 | 2.508.028,54 | 2.744.726,40 | 3.188.401,77 |
| TOTALE risorse fisse + variabili 1 | 7.829.959,63 | 7.838.220,06 | -8.260,43 |
| TOTALE risorse fisse + variabili 1 | | | 9.674.496,81 |
| Risorse variabili 2 | | | |
| SPEC. DISP. DI LEGGE (ART. 4 C. 3 CCNL 05.10.01) Corte dei Conti - sezione Veneto n. 200/2014 | 125.000,00 | 150.769,78 | 84.570,00 |

| | | | | |
|--|--|--------------|--------------|--------------|
| QUOTE PER LA PROGETTAZIONE (ART. 92 CC. 5-6 D. LGS. 163/06) - ad esaurimento | | 25.000,00 | 25.000,00 | 35.627,48 |
| QUOTE PER INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE (art 113 D.lgs 50/2016) | | 266.832,24 | 266.832,24 | |
| Totale Risorse variabili 2 | | 418.000,00 | 442.602,02 | 120.197,48 |
| TOTALE risorse fisse + variabili 1+ variabili 2 | | 8.245.959,63 | 8.260.822,08 | 9.794.694,29 |
| Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo | | 0,00 | 0,00 | 155.000,00 |

Raffronto definizione poste di destinazione del Fondo anni 2019 e 2018(*)

| Destinazione del fondo | Anno 2019 | Anno 2018 | variazioni anno 2018 rispetto all'anno 2017 | Anno 2016 |
|--|--------------|--------------|---|--------------|
| Indennità di comparto | 880.000,00 | 915.000,00 | | 946.023,00 |
| Indennità ex personale VIII qualifica funzionale | 13.800,00 | 14.500,00 | | 15.064,00 |
| progressioni economiche anni precedenti | 2.555.000,00 | 2.600.569,00 | | 2.381.244,00 |
| progressioni economiche con decorrenza nell'anno di riferimento | 200.000,00 | 97.000,00 | | |
| Ributazione professionale docenti | 340.000,00 | 448.107,58 | | |
| Trattamento Economico Accessorio 1° Educatore | 0,00 | 154.000,00 | | 342.761,00 |
| Indennità tempo potenziato | 0,00 | 0,00 | | 150.648,00 |
| Indennità personale educativo e insegnante (quota a carico fondo) | 254.000,00 | 83.500,00 | | 1.053,00 |
| Posizioni organizzative | 0,00 | 0,00 | | 107.838,97 |
| specifiche responsabilità 70 quinquages comma 2 | 33.000,00 | 35.500,00 | | 1.763.000,00 |
| specifiche responsabilità 70 quinquages comma 1 | 41.000,00 | 0,00 | | 33.485,00 |
| Totale | 4.316.800,00 | 4.348.576,58 | -31.776,58 | 52.416,00 |
| Indennità condizioni di lavoro art 70-bis (ex rischio disagio, maneggio valori) | 64.000,00 | 0,00 | | 5.793.512,87 |
| Indennità di disagio | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| compensi art 24 CCNL 14/09/2000 | 32.000,00 | 33.417,00 | | 9.097,00 |
| Indennità turno | 580.131,09 | 580.000,00 | | 28.741,00 |
| Indennità di rischio | 0,00 | 23.200,00 | | 553.308,00 |
| Indennità di reperibilità | 94.000,00 | 98.500,00 | | 18.301,00 |
| Maneggio valori | 0,00 | 300,00 | | 160.528,00 |
| Indennità | 750.131,09 | 744.917,00 | 5.214,09 | 288,00 |
| Sponsorizzazioni - Convenzioni - Contributi utenza | 23.000,00 | 23.000,00 | | 710.261,00 |
| Progettazione ad esaurimento | 25.000,00 | 25.000,00 | | 23.000,00 |
| Quote per incentivi funzioni tecniche (art 113 D.lgs 50/2016) | 266.832,24 | 266.832,24 | | 35.627,48 |
| Avvocatura - Corte dei Conti - sezione Veneto n. 200/2014 | 125.000,00 | 150.769,78 | | |
| ICI | 0,00 | 0,00 | | 84.570,00 |
| Specifiche disposizioni di legge | 0,00 | 0,00 | | 6.197,90 |
| Compensi previsti da disposizioni di legge (art 66 e 2 lettera g) CCNL 21.05.2018 | 28.628,71 | 29.227,51 | | 5.906,28 |
| Messa notifica | 9.220,00 | 8.405,98 | | 24.425,00 |
| Totale | 476.848,71 | 503.235,51 | -26.386,80 | 181.726,66 |

| | | | | |
|---|--|--------------|--------------|--------------|
| Produttività e miglioramento dei servizi (personale EELL) | | 2.300.671,98 | 2.529.109,40 | 2.824.344,08 |
| Applicazione Innesa personale Scuola dell'Infanzia | | 0,00 | 0,00 | 272.823,00 |
| Miglioramento offerta formativa | | 148.507,85 | 154.983,51 | |
| Indennità di servizio esterno art 56 quinquies | | 222.000,00 | | |
| Indennità di funzione art 56 sexies | | 33.990,00 | | |
| Totale poste di destinazione del fondo | | 8.245.959,83 | 8.280.822,00 | 9.782.667,41 |
| Poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo | | | | 155.000,00 |

Modulo 4- Compatibilità economico-finanziarie e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

4. 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 per le risorse decentrate sono imputate a specifici capitoli del Titolo I di spesa. La verifica tra sistema contabile e dati del Fondo di produttività è costante e monitorata di concerto tra UO Personale e UO Bilancio Contabilità.

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

Il limite del Fondo per le risorse decentrate dell'anno 2016 risulta rispettato

4. Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione al fine della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Con deliberazione della Giunta Comunale viene quantificata la componente variabile delle risorse finanziarie destinate al trattamento accessorio del personale e con successiva determinazione dirigenziale viene quantificato definitivamente il Fondo per le risorse decentrate. Il totale del Fondo per le risorse decentrate è impegnato in specifici capitoli del Titolo I del bilancio comunale.

IL DIRETTORE
AREA RISORSE UMANE E STRUMENTALI
(Avv. Marco Crescimbeni)

IL PRESIDENTE
DELLA DELEGAZIONE TRATTANTE DI PARTE PUBBLICA
(Dott. Fabio Gamba)

(*) valore previsionale