

COMUNE DI VILLESSE.

PROVINCIA DI GORIZIA

Villesse. 10 dicembre 2018

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per la contrattazione collettiva decentrata integrativa del personale, in applicazione delle disposizioni del C.C.R.L. 15.10.2018 del Comparto Unico Regione Friuli Venezia Giulia, è stato quantificato dall'Amministrazione con proposta di determinazione nei seguenti importi¹:

| Descrizione | Importo |
|-------------------------------------|------------------|
| Risorse stabili | 18.784,00 |
| Risorse variabili | 12.000,00 |
| Residui anni precedenti (eventuale) | |
| Totale | 30.784,00 |

Sezione I – Risorse stabili

| | |
|--|------------------|
| RISORSE STABILI – ART. 32, COMMA 1 – C.C.R.L. 15.10.2018 | 18.784,00 |
| | |
| | |
| | |
| TOTALE RISORSE STABILI | 18.784,00 |

Sezione II – Risorse variabili:

Le risorse variabili sono così determinate:

a) Risorse variabili soggette a limitazione

| | |
|--|------------------|
| RISORSE VARIABILI – ART. 32, COMMA 1 – C.C.R.L. 15.10.2018 | 12.000,00 |
| | |
| | |
| TOTALE RISORSE VARIABILI SOGGETTE A LIMITAZIONE | 12.000,00 |

b) Risorse variabili non soggette a limitazione

| | |
|--|--|
| INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE | |
| ACCORDI DI COLLABORAZIONE – COMPENSI ISTAT | |

¹ Per la compilazione delle sezioni successive si consiglia di fare riferimento alla tabella 15 del Conto annuale, allo scopo di avere omogeneità con i dati che verranno comunicati in quella sede.

| | |
|---|------------------|
| | |
| TOTALE RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE A LIMITAZIONE | 0,00 |
| TOTALE RISORSE VARIABILI | 12.000,00 |

Sezione III – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|-------------------|------------------|
| Risorse stabili | 18.784,00 |
| Risorse variabili | 12.000,00 |
| Totale | 30.784,00 |

Sezione IV – Risorse allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per un totale di € 20.575,63:

- ❖ salario aggiuntivo € 9.137,76,
- ❖ indennità varie spettanti al personale dipendente € 6.073,45,
- ❖ fondo per il lavoro straordinario € 5.364,42

TOTALE SALARIO ACCESSORIO ANNO 2018 € 51.359,63

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 sono regolate dal presente contratto somme per totali € 39.030,56 relative a:

| Descrizione | Importo |
|--------------------------|------------------|
| Progressioni orizzontali | 18.454,93 |
| | |
| | |
| | |
| Totale | 18.454,93 |

Le somme suddette sono effetto di disposizioni dei C.C.R.L. o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Sono regolate dal contratto somme per complessivi € 12.329,07, così suddivise:

| Descrizione* | Importo |
|----------------------------------|------------------|
| Fondo produttività - performance | 12.329,07 |
| | |
| | |
| | |
| Totale | 12.329,07 |

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 | 18.454,93 |
| Somme regolate dal contratto | 12.329,07 |
| Destinazioni ancora da regolare | 0,00 |
| Totale | 30.784,00 |

Sezione V - Destinazioni allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per un totale di € 20.575,63:

- ❖ salario aggiuntivo € 9.137,76,
- ❖ indennità varie spettanti al personale dipendente € 6.073,45,
- ❖ fondo per il lavoro straordinario € 5.364,42

TOTALE SALARIO ACCESSORIO ANNO 2018 € 51.359,63

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 le risorse del Fondo stabili;

Le risorse stabili ammontano a € 18.784,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (progressioni orizzontali) ammontano a € 18.454,93. 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 CCRL 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 Indipendente di Valutazione – O.I.V.

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 in corso *non è prevista* l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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

| Descrizione | Anno 2017 | Anno 2018 | Differenza |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Risorse stabili | 28.739,85 | 18.784,00 | - 9.955,85 |
| Risorse variabili | 5.157,23 | 12.000,00 | 6.842,77 |
| Residui anni precedenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 33.897,08 | 30.784,00 | - 3.113,08 |

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ad un solo capitolo di spesa precisamente il cap. 2446/00, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato

Di dare atto che le risorse destinate al salario accessorio, che comprendono il fondo così costituito superano, a livello previsionale, di € 13.690,60 il limite di spesa anno 2016 di cui all'art. 23 comma 2 del D. Lgs. 75/2017 calcolato a livello di ente.

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

Il totale del fondo come quantificato con proposta di determinazione del Responsabile dell'Area Contabile è stato correttamente previsto al capitolo 2446/00 del bilancio di previsione finanziario per l'anno 2018.