



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

COSTITUZIONE DEL FONDO DEL PERSONALE DEI LIVELLI ANNO 2019

REDAZIONE AI SENSI DELL'ART.40 – COMMA 3 – SEXIES D.LGS.165/01

(Modello obbligatorio - Circolare della Ragioneria generale dello stato del 19/07/2012 n.25,
nonché degli aggiornamenti effettuati dalla RGS)

Dimostrazione della spesa totale anno 2019:

somma finanziata parte fissa	€ 22.144,24
somma finanziata parte fissa ccnl 2018 ART. 67 comma 2 lettera a) 4 persone	€ 332,80
	€ 22.477,04
Straordinario 2019	€ 1.575,12
Avanzo 2018	€ 627,24
Spesa per Progressioni orizzontali	€ 15.011,00
Spesa per Indennità di Comparto	€ 2.962,16
TOTALE SPESA FISSA AL 31/12/2018	€ 17.973,16
nuova progressione D5 dal 01/01/2019	€ 1.274,32
TOTALE SPESA FISSA 31/12/2019	€ 19.247,48
Altri istituti fissi da finanziare (anagrafe e rischio)	€ 1.360,00
TOTALE SPESA ANNO 2019	€ 20.607,48
SOMMA RIMANENTE PER PERFORMANCE	€ 4.071,92
performance individuale 2019	€ 3.000,00

Relazione tecnico-finanziaria

La presente relazione tecnico-finanziaria si riferisce alla costituzione del fondo integrativo con il compito di individuare e quantificare i costi e attestarne la compatibilità e sostenibilità nell'ambito degli strumenti annuali e pluriennali di Bilancio.

III.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto di ciascun Fondo in applicazione alle regole contrattuali

e normative vigenti, si fa presente che è stato quantificato il fondo delle risorse decentrate per il periodo 2019 in € 21.452,22.

FONDO RISORSE STABILI - TABELLA A

RIFERIMENTI NORMATIVI	Anno 2019
Art.67 comma1 CCNL 2016-2018	
a) importo unico consolidato dal 31/12/2017	€ 20.198,24
Aumenti progressioni da CCNL 2016-2018 dichiarazione congiunta n.9	€ 530,00
Aumento CCNL 2016-2019 art.67 comma a lettera a)	€ 416,00
Aumento parte fissa ccnl 2018 ART. 67 comma 2 lettera a) 4 persone	€ 332,80
TOTALE NETTO RISORSE STABILI	€ 22.477,04

III.1.1 – Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

- Importo unico consolidato anno 2019: € 22.477,04

Ai sensi dell'art.67, comma 1, CCNL 2016-2018 "A decorrere dall'anno 2018, il "Fondo risorse decentrate", è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004, relative all'anno 2017, come certificate dal collegio dei revisori, ivi comprese quelle dello specifico Fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto di cui all'art. 33, comma 4, lettere b) e c), del CCNL del 22.1.2004. Le risorse di cui al precedente periodo confluiscono nell'unico importo consolidato al netto di quelle che gli enti hanno destinato, nel medesimo anno, a carico del Fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative. Nell'importo consolidato di cui al presente comma confluisce altresì l'importo annuale delle risorse di cui all'art. 32, comma 7, del CCNL del 22.1.2004, pari allo 0,20% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota relativa alla dirigenza, nel caso in cui tali risorse non siano state utilizzate, nell'anno 2017, per gli incarichi di "alta professionalità". L'importo consolidato di cui al presente comma resta confermato con le stesse caratteristiche anche per gli anni successivi":

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.

Gli incrementi contrattuali previsti dall'art.67, comma 2, CCNL 2016-2018 sono i seguenti:

Aumento differenziale progressioni economiche orizzontali Art. 67 comma 2 lettera B per € 416,00.

Aumento parte fissa ccnl 2018 ART. 67 comma 2 lettera a) 4 persone € 332,80

III.1.2 - Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili sono esclusivamente composte da € 1.575,12 che è la quota d straordinario 2019 e dalla somma di € 627,24 quale risparmio del 2018.

III.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

III.1.4

Non sono previste decurtazioni.

III.1.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti:

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione.

Totale Fondo sottoposto a certificazione. Il totale del fondo sottoposto a certificazione è pari a complessivi € 24.679,40

III.1.5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Nessun importo è allocato fuori dal fondo in base al sistema di contabilizzazione adottato dall'amministrazione. In particolare il differenziale delle Progressioni Economiche Orizzontali definito dalle dichiarazioni congiunte, quale risorsa economica da collocare in bilancio, viene contabilizzato dall'amministrazione quale entrata del fondo e pertanto rientra tra le poste di costituzione dello stesso.

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

Il contratto per l'anno 2019 prevede il passaggio orizzontale per una unità di personale di categoria D in posizione D4 in D5 per un somma annua di € 1.274,32

III.2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa.

In questa sezione sono rappresentate tutte le poste la cui disciplina esula dall'attività negoziale integrativa (es. gli istituti del Fondo la cui quantità è regolata in modo non modificabile dal Contratto collettivo nazionale e/o da contratti integrativi pregressi già formalizzati). Questa sezione rappresenta quindi la quantificazione da parte dell'Amministrazione delle poste non contrattate e/o non contrattabili del Fondo che, sommata alle poste contrattate della sezione successiva, come oggettivamente rilevate dal contratto integrativo certificato dall'organo di controllo, parifica il totale delle risorse rese disponibili in sede di costituzione del fondo. Le poste la cui destinazione è da considerarsi vincolante e/o storica sono le seguenti:

1. Indennità di comparto quota carico Fondo: sono inserite le risorse del fondo di cui all'art.33,c.4, alinea a), del Ccnl 02-05. Tale voce non è contrattabile in quanto la misura dell'indennità di comparto è stabilita dal CCNL e non può quindi essere oggetto di contrattazione integrativa. Il valore inserito nella tabella è esposto in forma previsionale, coerentemente con le restanti voci sia in sede di costituzione che di destinazione del Fondo;

2. Progressioni orizzontali storiche: sono inseriti i valori storici del Fondo destinati a remunerare le progressioni economiche già in essere prima del contratto integrativo annuale di riferimento (come normato a partire dall'articolo 17 c. 2 lettera b) del CCNL 98-01).

INDENNITÀ DI COMPARTO QUOTA CARICO FONDO (art.68, co.1, CCNL 2016-2018)	€ 2.962,16
PROGRESSIONI ORIZZONTALI (art.68, co 1, CCNL 2016-2018)	€ 16.285,32
INDENNITA' TURNO E REPERIBILITA' (art.68, co.2,lett.d) CCNL 2016-2018) dato ottenibile a consuntivo	€ 1.360,00
COMPENSI PER SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE ((art.68, co.2,lett.G) CCNL 2016-2018)	€ 0,00
TOTALE	€ 20.607,48

Somma per la performance individuale disponibile: **€ 4.071,92** che viene distribuita per la somma di € 3.000,00:

- **€ 2.500,00** per l'operaio tecnico manutentivo categoria B;
- **€ 250,00** per l'operatore amministrativo cat. B
- **€ 250,00** per l'operatore amministrativo-finanziario cat. B

Monteu Roero, lì 16/12/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Rag. Sperone Nicolò