



COMUNE DI MOLFETTA
Città Metropolitana di BARI

Relazione tecnico-finanziaria
al contratto collettivo integrativo anno/i 2019 – 2021 in applicazione del
CCNL 2016 -2018 del 21/05/2018 e parte economica 2019

Area personale non Dirigente

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2019, è stato costituito per la parte stabile e variabile con determinazione dirigenziale del Settore Servizi Finanziari e Istituzionali n. 1625 del 18/12/2019, per un totale di Euro 1.499.867,63 in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	1.086.606,88
Risorse variabili	413.260,75
TOTALE	1.499.867,63

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 1.086.606,88 e sono così determinate:

- Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 67 comma 1, del CCNL 21/05/2018 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2019, secondo la previgente disciplina contrattuale di cui all'art. 31 comma 2 del CCNL del 22/01/2004, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2018 art.. 67 co. 1 lett.a	1.029.204,00

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Si tratta degli incrementi contrattuali per il CCNL di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
Art. 67 co. 2 lett. A) ccnl 21/05/2018	20.467,20
Art. 67 co. 1 lett. B) ccnl 21/05/2018	17.200,00
Art. 67 co. 2 lett c) ccnl 21/05/2018	17.723,68
Art. co. 2 lett. e)	2.012,00
Totale	1.086.606,88
A dedurre	
Risorse destinate 2017 a finanziare P.O.	88.100,00
Altre decurtazioni	32.340,00
Totale Risorse Stabili	966.166,88

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2019 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 413.260,75 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Specifiche disposizioni di legge – art 67 co. 3 lett. c) – ISTAT -	27.000,00
Recupero evasione ici art 67 co. 3 lett. c)	22.743,73
Incentivi funzioni tecniche – art 67 co. 3 lett. c)	250.341,91
Art. 67 co. 3 lett. h)	35.200,00
Art. 67 co. 3 lett. d) – Ria -	4.505,69
Art . 67 co. 5 lett. b) – art 208 cds	48.997,03
Art. 67 co. 3 lett. c)	3.400,00
Art. 68 co. 1	21.072,39
TOTALE SEZIONE II	413.260,75

Sezione III - Decurtazioni del Fondo per la parte fissa

- Riduzione ai sensi del CCNI 21/05/2018 art 67 co. 1 € 88.100,00
- Riduzione ai sensi Art. 1 comma 236 L. 208/2015 € 32.340,00

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	966.166,88
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	413.260,75
TOTALE FONDO	1.379.427,63

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse, in quanto regolate dal vigente Contratto Integrativo – parte normativa, oppure per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche pregresse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004) – 68 co. 1 ccnl 21/05/2018	108.000,00
Progressioni orizzontali storiche art 68 co 2 lett. j)	353.000,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	14.635,00
Indennità ex 8 ^a qualifica funzionale	2.850,00
Altro (Recupero su anni precedenti + oneri riclassificazione Agenti P.M.)	59.690,00
TOTALE	538.175,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali anno 2019	77.000,00
Indennità di turno, reperibilità, maggiorazione lavoro festivo notturno art 68 co. 2 lett. d) CCNL 21/05/2018	169.680,00
Indennità di servizio esterno art. 56-quater CCNL 21/05/2018	27.000,00
Indennità condizioni di lavoro art. 70bis CCNL 21/05/2018	2.400,00
Indennità specifiche responsabilità cat. B, C, D art. 70 – quinquies co. 1 CCNL 21/05/2018	43.750,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, art. 70 – quinquies co.2 CCNL 21/05/2018	1.500,00
Premi correlati alla performance organizzativa (art. 68 comma 2 lett a) CCNL 21/05/2018	115.799,60
Premi correlati alla performance individuale (art. 68 comma 2 lett b) CCNL 21/05/2018	49.628,39
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art.68, comma 2, lett. g), CCNL 21/05/2018	352.482,64
Trasferimento di funzioni	2.012,00
TOTALE	841.252,63

Sezione III – Destinazione ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale della sezione I)	538.175,00
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	841.252,63
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	0
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (N.B.: deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	1.379.427,63

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

- *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*

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa per un totale di Euro 615.175,00 (destinazioni vincolate e storiche + destinazioni vincolate per l'espletamento dei servizi) sono finanziati con le risorse del fondo aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 966.166,88.

Si attesta altresì che le seguenti risorse con vincolo di destinazione sono le seguenti:

- Incentivi progettazione ex art. 113 D.lgs 50/2016 € 250.341,91;
- Recupero evasione I.C.I. € 22.743,73;
- Compensi per attività di rilevazioni statistiche (ISTAT) € 27.000,00
- Specifiche disposizioni di legge € 3.400,00
- Progettazione art 208 cds € 48.997,03.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 259 del 23/12/2015, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che l'O.I.V. avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

Si attesta che le nuove progressioni economiche per l'anno 2019 vengono attribuite secondo criteri definiti dal CCDI nel rispetto del principio di selettività, ad una quota limitata dei dipendenti, tenendo conto della valutazione individuale, che ne costituisce titolo prioritario, nonché in relazione allo sviluppo delle competenze professionali ed ai risultati individuali e collettivi rilevati dal vigente sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione di Giunta Comunale n. 259 del 23/12/2015; il tutto nel rispetto dei principi dettati dall'art. 23 del D.Lgs n. 150/2009 e s.m.i. e dell'art. 52 comma 1 bis del D.Lgs 165/2001 e s.m.i.

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

Tabella 1 – Costituzione del fondo

Costituzione fondo	Fondo Anno 2019	Fondo Anno 2016	Differenza
RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'			
Risorse storiche			
Unico importo consolidato anno 2003 art. 67 co1 CCNL 21/05/2018	1.029.204,00	661.521,00	365.683,00
Incrementi contrattuali			
Art. 67 comma 2 lett. A) CCNL 21/05/2018	20.467,20	167.436,00	146.968,80
Art. 67 comma 1 lett. B) CCNL 21/05/2018	17.200,00	0	17.200,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità			
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 67 comma 2 lett. C) CCNL 21/05/2018	10.196,55	74.236,00	64.039,45
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	0	72.865,00	72.865,00
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. l), CCNL 1/04/1999)	2.012,00	0	2.012,00
Incremento per riorganizzazioni con aumento dotazione organica	0	63.423,00	63.423,00
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	0	4803	4.803
Altro (decurtazione anni 2011-2014)	0	2.168,00	2.168,00
Decremento per quote personale ATA	0	13.875,00	13.875,00

Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità			
Art. 67 CCNL 21/05/2018	1.086.606,88	1.028.241,00	58.365,88
Riduzione art. 67 co. 1 CCNL 21/05/2018	88.100,00	0	88.100,00
Altre decurtazioni Art. 1 comma 236 L. 208/2015	32.340,00	0	32.340,00
TOTALE	966.166,88	1.028.241,00	62.074,12
RISORSE VARIABILI			
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 – art. 67 comma 3 lett. a)	0	0	0
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi – art. 67 co. 3 lett c)	352.482,67	227.617,00	124.865,67
Oneri trattamento economico personale trasferito – art. 67 co. 2 lett e)		0	0
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000) art. 67 comma 3 lett.f)	0	0	0
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche art. 67 co. 5 lett a) CCNL 21/05/2018	0	0	0
trasferimento di funzioni		3.412,00	3.412,00
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile art 67 comma 4)	35.200,00	140.000,00	104.800,00
Economie anni precedenti art. 68 co.1 CCNL 21/05/2018	21.072,39	95.000,00	73.927,61
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari art 67 co. 3 lett e) CCNL 21/05/2018	0	0	0
Frazione di Ria art 67. Co.3 CCNL 21/05/2018	4.505,69	0	4.505,69
Totale risorse variabili			
TOTALE	413.260,75	466.029,00	52.768,25
DECURTAZIONI DEL FONDO			
Decurtazione "permanente" ex. art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014 (riduzioni operate nel 2014 per effetto dell'applicazione dei vincoli ex. art. 9, comma 2-bis, L. 122/2010)	0	0	0
Decurtazione oneri riclassificazione personale	0	4.707,00	4.707,00

Riduzione art. 1 co. 236 l. 208/2015	0	32.340,00	32.340,00
Recupero su fondi pregressi	0	55.850,00	55.850,00
TOTALE	0	92.897,00	92.897,00
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	966.166,88	1.028.241,00	62.074,12
Risorse variabili	413.260,75	466.029,00	52.768,25
Decurtazioni		92.897,00	92.897,00
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	1.379.427,63	1.401.373,00	21.945,37

Tabella 2 – Programmazione di utilizzo del Fondo

Programmazione di utilizzo del fondo	Fondo anno 2019	Fondo anno 2016	Differenza
DESTINAZIONI NON REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	108.000,00	110.000,00	3000,00
Progressioni orizzontali storiche (art. 17 comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	353.000,00	325.000,00	8.000,00
Classificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	3.840,00	0	3.840,00
Recupero anni precedenti	55.850,00	0	55.850,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	14.635,00	14.466,12	168,88
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative – in enti con dirigenti Art. 67 co. 1 CCNL 21/05/2018	0	86.644,00	86.644,00
Indennità ex 8 ^a qualifica funzionale	2.850,00	4.200,00	24,00
Compensi alta professionalità Art. 67 co. 1 CCNL 21/05/2018	0	13.467,71	13.467,71
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			
TOTALE	538.175,00	553.777,83	140.726,81
DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
Progressioni orizzontali anno 2019 art. 68 co.2 lett. J)	77.000,00	41.000,00	36.000,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. art. 68 co.1 lett. d) CCNL 21/05/2018	169.680,00	146.300,00	23.380,00

Indennità condizioni di lavoro art. 70 bis CCNL 21/05/2018	2.400,00	0	2.400,00
Indennità di servizio esterno art. 56- quater CCNL 21/05/2018	27.000,00	0	27.000,00
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D art. 70-quinquies CCNL 21/05/2018	43.750,00	39.150,00	4.600,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. art. 70-quinquies CCNL 21/05/2018	1.500,00	1.500,00	0
Compensi produttività individuale e collettiva Art. 68 co.2 lett. a) – b)	165.427,96	259.475,63	94.047,67
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. G), CCNL 1/04/1999)	354.494,67	60.000,00	294.494,67
Trasferimento funzioni		3.412,10	3.412,00
Decurtazione per effetto di riduzione personale in servizio		32.340,00	32.340,00
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
TOTALE	841.252,63	583.177,73	258.074,90
DESTINAZIONI DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	538.175,00	553.777,73	15.602,73
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	841.252,63	583.177,73	258.074,90
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	1.379.427,63	1.136.956,00	242.471,63

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

Sezione I - Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite di spesa del Fondo proposto alla certificazione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

Sezione II - Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse)

Dal rendiconto della gestione per l'anno 2018 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate.

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

Il fondo trova copertura, come indicato nella determina del responsabile Servizi Finanziari e Istituzionali n. 1625 del 18/12/2019 :

- nel capitolo n. 10994 gestione competenza per il finanziamento delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività;
- nel capitolo n. 10995 gestione competenza per gli oneri riflessi;
- nel capitolo n. 11466 gestione competenza per irap;
- nel capitolo n. 10887 integrazione somme per sostenere i maggiori oneri di trattamento economico accessorio del personale;
- nei seguenti capitoli di bilancio per la quota di indennità di comparto a carico dello stesso:
10010-10011-10770-10771-11530-12150-13400-14020-14630-14631-15900-17090-17690-21600-22210-25840-29060-30970-31740-32370-33480.

Molfetta, 20/12/2019

IL SEGRETARIO GENERALE
Dirigente a.i. del Settore Servizi Finanziari e Istituzionali
Dott.ssa Irene Di Mauro

