

COMUNE DI TRANI
Provincia di Barletta Andria Trani



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
accordo decentrato integrativo annuale
relativo al triennio 2019/2021

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - esercizio 2019

i fondi per la contrattazione integrativa decentrata del personale di comparto, per l'anno 2019 sono stati costituiti come di seguito:

il fondo per l'anno 2019 è stato costruito secondo le nuove regole del c.c.n.l. del 21,05,2018; i valori sono corrispondenti a quelli del 2018 con l'inserimento dei differenziali degli incrementi contrattuali per le posizioni economiche di sviluppo e dell'importo di € 83,20 per ogni dipendente inservizio al 31,12,2015. Tali ultime risorse sono tra quelle che non rilevano ai fini della verifica del tetto di spesa 2016

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- unico importo consolidato anno 2017 (art. 67 c.1.c.c.n.l. 21,05,2018)	€ 741.836,23
Totale a)	€ 741.836,23

b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:

(E 83,20 per ogni dipendente in servizio al 31,12,2015)	€ 13.811,20
Totale b)	€ 13.811,20

c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

- risparmi spesa per trattamenti economici riassorbiti (art. 2 - c. 3 - D.Lgs. 165/01)	€ -
- incremento valori posizioni economiche rideterminate (art.67 c.2)	€ 10.755,68
- incrementi stabili dotazione organica o servizi	€ -
- retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato	€ 3.874,00
- risorse destinate nel 2017 al trattamento di posizione e risultato delle p.e.o.	-€ 8.800,00
Totale c)	€ 5.829,68
Totale Risorse Stabili	€ 761.477,11

Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

- introiti da contratti di sponsorizzazione e accordi di collaborazione; convenzioni con soggetti pubblici e privati; contributi dell'utenza (art. 67 c.3 - lettera a)	€ 2.000,00
- risparmi di gestione (art. 43 - c. 5 - L. 27/12/97, n. 449)	€ -
- incentivi tecnici - art. 113 t.u. 50,2016)	€ 50.000,00
- quota recupero evasione ICI (art.3 - c. 57 - L.23/12/1996, n. 662 e art. 59 - c.1 - lett. p) D. Lgs. 15/12/1997, n. 446)	€ -
- specifiche disposizioni di legge (art. 67 c.3 lettera c)	€ -
- risparmi da straordinari accertati a consuntivo(art.15-c.1-lett.m) CCNL 1/4/99)	€ -
- compensi favore avvocato derivanti da condanna alle spese controparte	€ 10.000,00
- compensi favore avvocato derivanti da sentenze favorevoli a spese compensate	€ 25.000,00

accordo decentrato 2019/2021 - personale comparto comune di Trani

- ampliamento servizi e/o nuove attività (art. 15 - c. 5 - CCNL 1/4/1999 compreso proventi c.d.s.J30)	€	-	
- integrazione 1,2%, monte salari 1997 (art. 15 - c. 2 - CCNL 1/4/1999)	€	-	
- piani di razionalizzazione spesa - art. 16 d.l. 98/2011	€	-	
- quota parte rimborso spese notifiche atti amm.ne fin.	€	1.000,00	
- altre risorse variabili (censimento, condono edilizio, PIRP)	€	-	
Totale Risorse Variabili			€ 88.000,00
- somme non utilizzate fondo anno precedente	€	-	

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo parte fissa limite 2010	€	89.740,00	
- decurtazione fondo parte fissa riduzione proporzionale personale	€	-	
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (limite di spesa 2016)	€	19.324,00	
Totale decurtazioni parte fissa			€ 109.064,00
- decurtazione fondo parte variabile limite 2010	€	-	
- decurtazione fondo parte variabile riduzione proporzionale personale	€	-	
- altre decurtazioni del fondo parte variabile	€	-	
Totale decurtazioni parte variabile			€ -
Totale decurtazioni			€ 109.064,00

le decurtazioni sono state iscritte tra le uscite

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	761.477,11	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€	109.064,00	
= totale risorse stabili			€ 652.413,11
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	88.000,00	
- (meno) decurtazioni delle risorse variabili	€	-	
= totale risorse variabili			€ 88.000,00
c) totale fondo sottoposto a certificazione			€ 740.413,11
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)			
d) risorse non rilevanti ai fini del tetto di spesa 2016 (incrementi contrattuali peo, incentivi tecnici e compensi avvocatura)			€ 109.566,88

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo nessuna

nota: la verifica del rispetto del tetto di spesa 2016 è stata condotta tenendo conto anche delle risorse destinate al trattamento di posizione e di risultato delle posizioni organizzative, nonché del trattamento accessorio della dirigenza

MODULO 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - esercizio 2019

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

- indennità di comparto quota a carico fondo	€	71.299,00
- progressioni orizzontali storiche	€	151.392,10
- progressioni economiche contrattate nel 2018	€	32.056,70
compensi di cui all'art. 24, comma 1 del C.C.N.L. del 14.9.2000	€	10.000,00
indennità di turno	€	75.000,00
indennità di reperibilità	€	30.000,00
- altri istituti non compresi fra i precedenti (ind. Ex VIII q.f.)	€	1.650,00
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 371.397,80

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

progressioni orizzontali contrattate nel 2019	€	32.000,00
indennità di condizioni di lavoro (ex rischio disagio maneggio)	€	1.000,00
indennità di responsabilità art. 70 quinquies	€	1.000,00
indennità di funzione personale polizia locale	€	1.000,00
indennità di servizio esterno	€	1.000,00
produttività/performance organizzativa contrattata nell'anno	€	95.000,00
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€	150.000,00
altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno (risorse variabili con vincolo destinazione)	€	88.000,00
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 369.000,00

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse indisponibili	taglio strutturale d.l.78/2010	€	-
	taglio proporzionale 2017	€	-
	recupero eccedenza 2016	€	-
- accantonamento (art.32, c.7, CCNL 22/01/2004-alte professionalità)		€	-
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		€	-

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€	371.397,80
-------------------------------	---	------------

b) totale Sezione II – Mod. II	€ 369.000,00	
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -	
= Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione		€ 740.397,80

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo nessuna

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

gli impieghi corrispondono alle risorse; in particolare le risorse stabili finanziano gli istituti ripetitivi, quelle variabili gli istituti privi di tale caratteristica. Il finanziamento delle p.o. è stato allocato fuori dal fondo

**MODULO 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - esercizio 2020/2021**

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

- indennità di comparto quota a carico fondo	€	68.300,00	
- progressioni orizzontali storiche	€	151.392,10	
- progressioni economiche contrattate nel 2018	€	32.056,70	
compensi di cui all'art. 24, comma 1 del C.C.N.L. del 14.9.2000	€	10.000,00	
indennità di turno	€	75.000,00	
indennità di reperibilità	€	30.000,00	
- altri istituti non compresi fra i precedenti (ind. Ex VIII q.f.)	€	1.665,00	
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>			€ 368.413,80

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

progressioni orizzontali contrattate nel 2019	€	32.000,00	
indennità di condizioni di lavoro (ex rischio disagio maneggio)	€	20.000,00	
indennità di responsabilità art. 70 quinquies	€	15.000,00	
indennità di funzione personale polizia locale	€	7.000,00	
indennità di servizio esterno	€	28.000,00	
produttività/performance organizzativa contrattata nell'anno	€	72.000,00	
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€	110.000,00	
altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno (risorse variabili con vincolo destinazione)	€	88.000,00	
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>			€ 372.000,00

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse indisponibili	taglio strutturale d.l.78/2010	€	-	
	taglio proporzionale 2017	€	-	
	recupero eccedenza 2016	€	-	
- accantonamento (art.32, c.7, CCNL 22/01/2004-alte professionalità)		€	-	
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>			€	-

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€	368.413,80	
b) totale Sezione II – Mod. II	€	372.000,00	
c) totale Sezione III – Mod. II	€	-	
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>	€	740.413,80	

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

nessuna

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

gli impieghi corrispondono alle risorse; in particolare le risorse stabili finanziano gli istituti ripetitivi, quelle variabili gli istituti privi di tale caratteristica. Il finanziamento delle p.o. è stato allocato fuori dal fondo

**MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO
CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE**

	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
a) risorse storiche consolidate:	€ 741.836,23	€ 741.836,23	€ 741.836,23
b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	€ 1.200,00	€ 13.811,20	€ 13.811,20
c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità		€ 5.829,68	€ 5.829,68
	€ 743.036,23	€ 761.477,11	€ 761.477,11
a) risorse variabili	€ 91.500,00	€ 88.000,00	€ 88.000,00
b) somme non utilizzate fondo anno precedente			
	€ 91.500,00	€ 88.000,00	€ 88.000,00
	€ 834.536,23	€ 849.477,11	€ 849.477,11
c) risorse non soggette a tetto di spesa	€ 95.000,00	€ 109.566,88	€ 109.566,88
d) fondi da confrontare ai fini del tetto di spesa	€ 739.536,23	€ 739.910,23	€ 739.910,23
d1) risorse 2018 per p.o. fuori fondo	€ 25.000,00		
tetto di spesa	€ 741.836,23	€ 741.836,23	€ 741.836,23
e) taglio strutturale 2014	€ 89.740,00	€ 89.740,00	€ 89.740,00
f) taglio riduzione personale			
g) taglio limite di spesa 2016	€ 22.700,00	€ 19.324,00	€ 19.324,00
f) fondo da certificare	€ 722.096,23	€ 740.413,11	€ 740.413,11

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

Ai fini della costituzione del fondo vi è un costante monitoraggio sull'andamento della spesa per il personale e sulla applicazione dei diversi istituti premiali. E' stato elaborato un prospetto analitico di monitoraggio e controllo della spesa del personale che consente la periodica verifica dei tetti di spesa. Nello specifico, a parte le risorse stabili e continuative, il fondo presenta risorse variabili legate a specifiche previsioni di legge ed alimentate da introiti esterni.

In corso di esercizio vi è monitoraggio costante e continuo sul rispetto del pareggio di bilancio, sul rispetto dei tetti per la spesa del personale, sull'andamento occupazionale e su ogni altro vincolo che possa incidere sui trattamenti accessori contrattati.

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

il provvedimento di costituzione del fondo è corredato da una verifica sul rispetto del limite di spesa 2016 tenendo conto sia del trattamento accessorio della dirigenza, sia di quello delle posizioni organizzative, finanziate con risorse di bilancio

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

è stato possibile verificare gli utilizzi che già sono stati disposti per trattamenti fissi e continutivi, già regolati dal c.c.n.l.. Si è quindi verificato l'importo delle somme da erogare ed accertata la disponibilità nelle previsioni dei corrispondenti capitoli di spesa nei quali sono stati mantenuti stanziamenti tali da coprire tutti gli istituti ancora da erogare