



UNIONE MONTANA MAROSTICENSE

Marostica Mason Vic.no Molvena Pianezze

Sede legale via IV Novembre, 10 – 36063 MAROSTICA (Vicenza)
c. f. 91043780245 – p.i. 03974990248
unionemontana.marosticense.vi@pecveneto.it

IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO – PARTE ECONOMICA ANNO 2018 - DEI DIPENDENTI DELL'UNIONE MONTANA MAROSTICENSE, INTEGRATIVO DEL CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Premessa: l'Unione Montana è subentrata all'Unione dei Comuni del Marosticense dall'1.9.2015 in tutti i rapporti giuridici in essere, inclusi i contratti di lavoro dipendente e gli istituti oggetto di contrattazione decentrata.

Il fondo per l'anno 2015 è stato ridotto, rispetto al fondo 2014 dell'Unione dei Comuni del Marosticense, per € 8.112,14 in conseguenza del recesso dall'Unione dei Comuni del Comune di Nove, che ha riacquisito la funzione di vigilanza con il trasferimento di n. 3 dipendenti.

La riduzione è pari a quanto è stato corrisposto nel 2014 - degli elementi retributivi rientranti nel fondo risorse decentrate - ai tre dipendenti (trasferiti al Comune di Nove dall' 1.1.2015).

MODULO 1 LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione nei seguenti importi:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Risorse stabili	90.492,48
Risorse variabili	17.716,00
Residui anni precedenti	
Totale	108.208,48

SEZIONE I – risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti (art. 67, c. 1, c. 2 lett. B, e c. 2 lett. C del ccnl 21.5.2018) in **€90.492,48**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
CCNL 21.5.2018 art. 67, c. 2 lett. B (non soggetto al limite)	1.138,82
CCNL 21.5.2018 art. 67, c. 2 lett. C (soggetto al limite)	491,79
CCNL 21.5.2018 art. 67, c. 2 lett. A (non soggetto al limite, dal 31.12.2018)	1.820,83

Altri incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
//	//

SEZIONE II – risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
67 c 5 lett B obiettivi dell'Ente: <i>Progetto Unione Sicura</i> (finanziato con l'utilizzo dei proventi ex art.208 d.lgs. 285/1992)	17.716,00
<i>totale</i>	€ 17.716,00

nota esplicativa

in relazione a quanto disposto dall'art. 67, comma 5, lett. B, del ccnl 21.5.2018, l'Ente destina apposite risorse per il conseguimento degli obiettivi individuati nel piano della performance per la realizzazione del seguente progetto denominato "Unione Sicura", con il quale si prevede il rafforzamento dei servizi di controllo del territorio mediante pattugliamento in ore serali e notturne e di attività di educazione stradale presso le scuole dell'obbligo. Con tali servizi l'ente persegue un netto miglioramento in termini di sicurezza, rispondendo adeguatamente alle esigenze della cittadinanza e del vasto territorio di competenza. Garantisce, inoltre, un servizio qualitativamente elevato di prevenzione, fin dall'aspetto della formazione scolare.

SEZIONE III – eventuali decurtazione del fondo

Riduzioni del fondo – risorse fisse – ai sensi dell'art. 9, comma 2bis, del d.l. 78/2010.

A carico del fondo 2018 è prevista la riduzione consolidata di € 998,53, cui si aggiunge la riduzione di € 8.112,48 conseguente al trasferimento di n. 3 dipendenti al Comune di Nove (da 1.1.2015 – v. quanto riportato in premessa), per complessivi € 9.111,01.

Riduzioni del fondo – risorse fisse – ai sensi dell'art. 23 del d.lgs. 75/2017

L'ammontare complessivo delle risorse destinate nell'anno **2016** al trattamento accessorio del personale ammonta ad **€ 151.110,45** mentre il totale delle risorse destinate allo stesso titolo nell'anno **2018** ammonta ad **€ 144.919,65**: pertanto non risulta da operare alcuna riduzione, essendo l'importo del 2018 inferiore a quello del 2016.

SEZIONE IV – sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Risorse stabili	90.492,48
Risorse variabili	17.716,00
Riduzione	9.111,01

Residui anni precedenti	
Totale	99.097,47

SEZIONE V – risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

MODULO 2 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 vengono regolate dal presente contratto somme per totali € **40.064,56** relative a

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Indennità di comparto	11.563,98
Progressioni orizzontali	28.500,58
Totale	40.064,56

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL, incluse progressioni economiche orizzontali pregresse. Gli importi relativi alle p.e.o. ed all'indennità di comparto sono al netto della quota a carico del bilancio rispettivamente pari ad € 2.066,18 e ad €1.213,44 (v dichiarazione congiunta n. 14 e coma 5 art. 33 del ccnl 22.1.2004);

SEZIONE II - destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **59.032,91** così suddivise:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Indennità di turno	17.500,00
Indennità di rischio	1.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.200,00
Indennità maneggio valori	150,00
Produttività individuale	13.466,91
Progetto finalizzati	22.716,00
totale	59.032,91

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

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Somme non regolate dal contratto	40.064,56
Somme regolate dal contratto	59.032,91
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	99.097,47

SEZIONE V - destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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 risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;*

Le risorse stabili effettive ammontano a €**81.381,47**, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € **40.064,56**. 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 CCNL e la parte di produttività, collettiva ed individuale, è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione, in base ai criteri previsti nel sistema di misurazione e valutazione della performance, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva degli incentivi economici.

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 2018 non è prevista l'attribuzione di nuove progressioni economiche orizzontali.

MODULO 3 SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
	2017	2018	differenza
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	88.861,87	90.492,48	- 1.630,61
Risorse variabili	17.716,00	17.716,00	0
Decurtazioni	9.859,42	9.111,01	748,41
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	96.718,45	99.097,47	- 2.379,02

Non costituiscono limite, ai sensi di quanto previsto dalla dichiarazione congiunta n. 5 di cui al ccnl 21.5.2018, gli incrementi del fondo previsti dall'art 67, comma 2, lett. a) e b).

Si integra lo schema generale riassuntivo con la verifica della disposizione di cui al comma 2 dell'art. 23 del d.lgs. 75/2017 nel quale è disposto che *“a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.”* (v. Modulo 1 – Sez. III)

anno	2016	2018	Da 31,12,2018
totale della costituzione del fondo risorse decentrate	113.714,98	108.208,48	111.122,31
decurtazione consolidata	9.396,53	9.111,01	9.111,01
totale	104.318,45	99.097,47	102.011,30
voci escluse dal fondo		1.138,82	2.959,65
retribuzione di posizione	39.786,00	39.955,00	39.955,00
lavoro straordinario	7.006,00	7.006,00	7.006,00
totale risorse destinate al trattamento accessorio del personale (escluse le risorse non soggette al limite)	151.110,45	144.919,65	146.012,65

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. Le somme relative al fondo sono imputate all'intervento 01 – Personale, ai diversi centri di costo. È costante la verifica tra sistema contabile e dati del fondo produttività.

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 2017 (anno precedente) 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*

Le disponibilità finanziarie rientrano nelle previsioni di spesa complessive del personale di cui al bilancio di previsione 2018-2020, competenza 2018, e trovano copertura nei mezzi ordinari di bilancio.

Marostica, 7.2.2019

**IL RESPONSABILE
DEL SETTORE 1 - PERSONALE
*Massimiliano CANTELE***

**IL RESPONSABILE
DEL SETTORE 4 - CONTABILITÀ
*Dr.ssa Emanuela LORO***