

*COMUNE DI CASTELCOVATI*

*Provincia di Brescia*

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA  
DEL CONTRATTO DECENTRATO  
INTEGRATIVO ANNO 2019**

**MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

- determinazione del Segretario Comunale: n.            del            con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2019

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità****a) Risorse storiche consolidate:**

- Importo unico consolidato anno 2017 - al netto P.O. per enti con dirigenza	€ 62.055,00
<b>Totale a)</b>	<b>€ 62.055,00</b>

**b) Incrementi parte fissa**

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€ 1.248,00
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€ 1.169,44
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€ 59,72
- Risorse riassorbite ex art. 2 co. 3 D.Lgs 165/2001	€ -
- Incremento per processi associativi e delega di funzioni con trasferimento di personale	€ -
- Incremento per riduzione stabile fondo lavoro straordinario	€ -
- Incremento per riorganizzazioni con aumento di dotazione organica	€ -
<b>Totale b)</b>	<b>€ 2.477,16</b>

**Totale Risorse Stabili** € 64.532,16

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

- Legge 449/1997, sponsorizzazioni, servizi conto terzi	€ -
- Piani di razionalizzazione	€ -
- Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, IMU-TARI art.1 c.1091 legge bilancio 2019, ecc.)	€ 31.000,00
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	€ -
- Risparmi da utilizzo straordinari	€ 941,07
- Rimborso spese notificazione atti dell'amministrazione finanziaria	€ -
- Personale case da gioco	€ -
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€ 4.563,55
- Incremento per risparmi per PO Area Economica Art. 67 comma 3 lettera I	€ 1.835,73
- Incremento risorse a seguito di sperimentazione ex art. 23 co. 4 D.Lgs 75/2017	€ -
- Quote per trasferimento personale in corso di anno a seguito di delega di funzioni	€ -
<b>Totale Risorse Variabili</b>	<b>€ 38.340,35</b>
- somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -

**Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo**

- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€ -
- altre decurtazioni del fondo parte fissa seconda parte art. 9 comma 2 bis d.l. 78/20010 per gli anni 2011/2014	€ 13.063,00
<b>Totale decurtazioni</b>	<b>€ 13.063,00</b>

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 64.532,16	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€ 13.063,00	
= totale risorse stabili		€ 51.469,16
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€ 38.340,35	
= totale risorse variabili		€ 38.340,35
c) totale fondo sottoposto a certificazione (totale risorse stabili + totale risorse variabili)		€ 89.809,51

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

--

**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**

- indennità di comparto quota a carico fondo	€ 6.432,96
- progressioni orizzontali storiche	€ 28.610,53
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€ -
- indennità di responsabilità/professionali	€ -
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€ -
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>	€ 35.043,49

**Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ -
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)	€ -
- indennità di responsabilità/professionali. contrattate nell'anno	€ 350,00
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€ 300,00
- indennità servizio esterno PM art. 56 quinquies	€ 500,00
- indennità maneggio valori	€ 500,00
- incentivi ufficio tecnico	€ 30.000,00
- incentivi attività accertamento IMU-TARI	€ 1.000,00
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ 22.116,02
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ -
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>	€ 54.766,02

**Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

- risorse ancora da contrattare	€ -
<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	€ 35.043,49
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 54.766,02
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>	€ 89.809,51

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

--

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

<p>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 35.043,49 (destinazioni vincolate e storiche -Indennità di comparto- Progressioni storiche) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 51.469,16.</p>
--

**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
a) risorse storiche consolidate:	€ 62.055,00	€ 62.055,00
b) incrementi parte stabile	€ 1.147,12	€ 2.477,16
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ 13.063,00	€ 13.063,00
<b><i>Totale risorse stabili</i></b>	<b>€ 50.139,12</b>	<b>€ 51.469,16</b>
a) risorse variabili	€ 12.981,53	€ 38.340,35
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ -	€ -
<b><i>Totale risorse variabili</i></b>	<b>€ 12.981,53</b>	<b>€ 38.340,35</b>
<b><i>Totale fondo</i></b>	<b>€ 63.120,65</b>	<b>€ 89.809,51</b>

**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 programmatica della gestione**

*La programmazione finanziaria delle spese di personale (compresi oneri e relativa IRAP) ricomprende le risorse per il pagamento del trattamento accessorio di cui al fondo per la contrattazione decentrata. Le imputazioni contabili mensilmente effettuate sui capitoli di spesa relativi al Fondo risorse decentrate sono costantemente monitorate al fine del rispetto dei limiti finanziari e normativi previsti*

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

Dal rendiconto della gestione per l'anno 2018 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo Risorse decentrate. Dall'erogazione e dalla distribuzione dello stesso non risultano "economie contrattuali del Fondo" destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile del Fondo oggetto del presente Contratto integrativo.

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

Le risorse non contrattabili quali costo progressioni orizzontali storiche per €. 28.610,53 e per l' indennità comparto €. 6.432,96 sono inserite a bilancio nei vari capitoli di spesa per il personale dipendente nei diversi centri costo e missioni e programmi. la quota di Performance collettiva, le indennità, le maggiorazioni orarie trovano allocazione nel bilancio al Miss. 1 Prog.11 P.d.C 1.01.01.01 identificativo 11805, oneri all'identificativo 11802, IRAP Miss.1 Prg 3 P.d.C. 1.02.01.01 identificativo 11388

Gli incentivi per Uff. Tecnico ex Legge Merloni dell'anno 2019 trovano allocazione nelle opere pubbliche Per gli incentivi per attività di accertamento è prevista una quota minima stante l'approvazione del regolamento con delibera di G.C. nr 75 del 04/05/2019.