



Relazione tecnico-finanziaria

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate:

Descrizione		Importo
Unico importo consolidato anno 2003		
Art. 31 comma 2 CCNL 22/1/2004	Art. 14 comma 4 CCNL 1/4/1999	€ 2.489,51
	Art. 15 comma 1 lett. a) CCNL 1/4/1999	€ 268.632,59
	Art. 15 comma 1 lett. b) CCNL 1/4/1999	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. c) CCNL 1/4/1999	€ 7.008,84
	Art. 15 comma 1 lett. f) CCNL 1/4/1999	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. g) CCNL 1/4/1999	€ 55.632,06
	Art. 15 comma 1 lett. h) CCNL 1/4/1999	€ 18.592,45
	Art. 15 comma 1 lett. i) CCNL 1/4/1999	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. j) CCNL 1/4/1999	€ 24.362,70
	Art. 15 comma 1 lett. l) CCNL 1/4/1999	€ 268.833,24
	Art. 15 comma 5 CCNL 1/4/1999	€ 286.019,03
	Art. 4 comma 1 CCNL 5/10/2001	€ 57.217,88
Totale		€ 988.788,30

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl:

Descrizione		Importo
Incrementi CCNL 22/1/2004		
	Art. 32 comma 1	€ 33.574,70
	Art. 32 commi 2 e 3	€ 27.076,40
	Art. 32 comma 7	€ 10.830,56
Totale		€ 71.481,66
Incrementi CCNL 9/5/2006		
	Art. 4 comma 1	€ 32.347,14
Incrementi CCNL 11/4/2008		
	Art. 8 comma 2	€ 47.335,74
Dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/1/2004		€ 13.141,00
Dichiarazione congiunta n. 4 CCNL 9/5/2006		€ 31.659,16
Totale		€ 195.964,70

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Le risorse inserite nella parte stabile del Fondo sono le medesime dell'anno precedente, eccezion fatta per l'importo di cui all'art. 4, comma 2 CCNL 5/10/2001, ovvero sia l'importo annuo della retribuzione individuale di anzianità e degli assegni *ad personam* in godimento da parte del personale cessato dal servizio, che, aggiornato con le quote relative alle ultime cessazioni intervenute, passa da € 152.507,91 ad € 152.901,85.





Risorse variabili

Descrizione		Importo
Specifiche disposizioni di legge	Art. 15 comma 1 lett. k) CCNL 1/4/1999	€ 8.695,37
Liquidazione sentenze favorevoli all'Ente – Compensi derivanti da cause con spese compensate	Art. 27 CCNL 14/9/2000	€ 9.116,45
Quote per progettazione		€ 27.510,02
Somme non utilizzate fondo anno precedente	Art. 17 comma 5 CCNL 1/4/1999 Art. 15 comma 1 lett. m) CCNL 1/4/1999	€ 42.920,82
Art. 31 comma 3 CCNL 22/1/2004	Art. 15 comma 1 lett. d) CCNL 1/4/1999	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. e) CCNL 1/4/1999	€ 0,00
	Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999	€ 0,00
Dichiarazione congiunta n. 20 CCNL 22/1/2004		€ 0,00
Dichiarazione congiunta n. 6 CCNL 22/1/2004		€ 0,00
Art. 8 comma 3 CCNL 11/4/2008		€ 0,00
Art. 4 comma 2 lett. a) CCNL 31/7/2009		€ 0,00
Totale		€ 88.242,66

Decurtazioni del Fondo

Descrizione	Importo
Decurtazione risorse fisse ex art. 23 comma 2 D.Lgs. n. 75/2017	- € 550.349,37
Decurtazione risorse variabili ex art. 23 comma 2 D.Lgs. n. 75/2017	- € 9.116,45
Totale	- € 559.465,82

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 1.337.654,85
Risorse variabili	€ 88.242,66
Decurtazioni	- € 559.465,82
Totale	€ 866.431,69

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono presenti risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo





Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali esistenti ex art. 17 comma 2 lett. b) e comma 4 CCNL 1/4/1999	€ 275.000,00
Somma destinata a finanziare l'attivazione di ulteriori progressioni economiche orizzontali	€ 25.000,00
Indennità di comparto ex art. 33 CCNL 22/1/2004	€ 70.000,00
Indennità di categoria D3 ex art. 37 comma 4 CCNL 6/7/1995	€ 2.500,00
Retribuzione di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa ex art. 17 comma 2 lett. c) CCNL 1/4/1999	€ 152.500,00
Alte professionalità ex art. 10 CCNL 22/1/2004	€ 10.830,00
Organizzazione del lavoro (indennità di reperibilità, maneggio valori, orario notturno e festivo ex art. 17 comma 2 lett. d) CCNL 1/4/1999	€ 20.000,00
Disagio ex art. 17 comma 2 lett. e) CCNL 1/4/1999	€ 11.000,00
Specifiche responsabilità ex art. 17 comma 2 lett. f) CCNL 1/4/1999	€ 29.500,00
Compensi professionali ex art. 15 comma 1 lett. k) CCNL 1/4/1999	€ 45.321,85
Totale	€ 641.651,85

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo
Produttività (<i>performance</i> individuale e collettiva) ex art. 17 comma 2 lett. a) CCNL 1/4/1999	€ 224.779,84

(eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non sussistono destinazioni ancora da regolare.

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

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non regolate	€ 641.651,85
Totale destinazioni regolate	€ 224.779,84
Totale destinazioni da regolare	=====
Totale	€ 866.431,69





Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sussistono destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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

Ai fini della certificazione, si attesta quanto segue:

- è stato rispettato il principio di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità. Infatti, ammontando le risorse stabili in € 787.305,48 e gli istituti stabili in corso di pagamento (progressioni orizzontali esistenti, indennità di comparto, indennità di categoria D3, retribuzione di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa, alte professionalità, reperibilità, maneggio valori, orario notturno e festivo, indennità di disagio e indennità per specifiche responsabilità) in € 641.651,85, ne consegue che questi ultimi sono interamente finanziati con risorse stabili e che, anzi, residuano € 224.779,84 da destinare al finanziamento della produttività individuale e collettiva.
- è stato rispettato il principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; infatti le relative risorse saranno erogate in base al CCNL e, in coerenza con il D.Lgs. 150/2009, la parte relativa alla produttività dovrà essere destinata agli obiettivi dell'Ente individuati nel Piano della *Performance* e nel Piano Esecutivo di Gestione e la sua corresponsione sarà connessa alla certificazione da parte dell'NdV dell'effettivo conseguimento degli obiettivi medesimi.



**Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente****COSTITUZIONE DEL FONDO****Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità****Risorse storiche**

Descrizione		Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Unico importo consolidato anno 2003					
Art. 31 comma 2 CCNL 22/1/2004	Art. 14 comma 4 CCNL 1/4/1999	€ 2.489,51	€ 2.489,51	€ 0,00	€ 2.489,51
	Art. 15 comma 1 lett. a) CCNL 1/4/1999	€ 268.632,59	€ 268.632,59	€ 0,00	€ 268.632,59
	Art. 15 comma 1 lett. b) CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. c) CCNL 1/4/1999	€ 7.008,84	€ 7.008,84	€ 0,00	€ 7.008,84
	Art. 15 comma 1 lett. f) CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. g) CCNL 1/4/1999	€ 55.632,06	€ 55.632,06	€ 0,00	€ 55.632,06
	Art. 15 comma 1 lett. h) CCNL 1/4/1999	€ 18.592,45	€ 18.592,45	€ 0,00	€ 18.592,45
	Art. 15 comma 1 lett. i) CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. j) CCNL 1/4/1999	€ 24.362,70	€ 24.362,70	€ 0,00	€ 24.362,70
	Art. 15 comma 1 lett. l) CCNL 1/4/1999	€ 268.833,24	€ 268.833,24	€ 0,00	€ 268.833,24
	Art. 15 comma 5 CCNL 1/4/1999	€ 286.019,03	€ 286.019,03	€ 0,00	€ 286.019,03
	Art. 4 comma 1 CCNL 5/10/2001	€ 57.217,88	€ 57.217,88	€ 0,00	€ 57.217,88
Totale		€ 988.788,30	€ 988.788,30	€ 0,00	€ 988.788,30



**Incrementi contrattuali**

Descrizione		Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Incrementi CCNL 22/1/2004					
	Art. 32 comma 1	€ 33.574,70	€ 33.574,70	€ 0,00	€ 33.574,70
	Art. 32 commi 2 e 3	€ 27.076,40	€ 27.076,40	€ 0,00	€ 27.076,40
	Art. 32 comma 7	€ 10.830,56	€ 10.830,56	€ 0,00	€ 10.830,56
Totale		€ 71.481,66	€ 71.481,66	€ 0,00	€ 71.481,66
Incrementi CCNL 9/5/2006					
	Art. 4 comma 1	€ 32.347,14	€ 32.347,14	€ 0,00	€ 32.347,14
Incrementi CCNL 11/4/2008					
	Art. 8 comma 2	€ 47.335,74	€ 47.335,74	€ 0,00	€ 47.335,74
Dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/1/2004		€ 13.141,00	€ 13.141,00	€ 0,00	€ 13.141,00
Dichiarazione congiunta n. 4 CCNL 9/5/2006		€ 31.659,16	€ 31.659,16	€ 0,00	€ 31.659,16
Totale		€ 195.964,70	€ 195.964	€ 0,00	€ 195.964

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2016-2015	Fondo 2010
Art. 4 comma 2 CCNL 5/10/2001	€ 152.901,85	€ 152.507,91	€ 393,94	€ 102.855,69



**Risorse variabili**

Descrizione		Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Specifiche disposizioni di legge	Art. 15 comma 1 lett. k) CCNL 1/4/1999	€ 8.695,37	€ 14.653,38	- € 5.958,01	€ 100.671,88
Liquidazione sentenze favorevoli all'Ente – Compensi derivanti da cause con spese compensate	Art. 27 CCNL 14/9/2000	€ 9.116,45	€ 0,00	€ 9.116,45	€ 0,00
Quote per progettazione	Art. 17 comma 5 CCNL 1/4/1999	€ 27.510,02	€ 23.841,04	€ 3.668,98	€ 64.732,94
Somme non utilizzate fondo anno precedente	Art. 17 comma 5 CCNL 1/4/1999 Art. 15 comma 1 lett. m) CCNL 1/4/1999	€ 42.920,82	€ 55.710,97	- € 12.790,15	€ 27.266,40
Art. 31 comma 3 CCNL 22/1/2004	Art. 15 comma 1 lett. d) CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Art. 15 comma 1 lett. e) CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 56.221,60
Dichiarazione congiunta n. 20 CCNL 22/1/2004		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Dichiarazione congiunta n. 6 CCNL 22/1/2004		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 8 comma 3 CCNL 11/4/2008		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 4 comma 2 lett. a) CCNL 31/7/2009		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale		€ 88.242,66	€ 94.205,39	- € 5.962,73	€ 248.892,82



**Decurtazioni del Fondo**

Descrizione	Fondo 2017	Descrizione	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Decurtazione risorse fisse ex art. 23 comma 2 D.Lgs. n. 75/2017	- € 550.349,37	Consolidamento decurtazioni ex art. 9 comma 2 bis D.L. 78/2010 come modificato dall'art. 1, comma 456 Legge n. 147/2013	- € 114.719,65	non comparabili	€ 0,00
Decurtazione risorse variabili ex art. 23 comma 2 D.Lgs. n. 75/2017	- € 9.116,45	Riduzione in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio ex art. 1, comma 236 Legge n. 208/2015	- € 435.235,78	non comparabili	€ 0,00
Totale	- € 559.465,82		- € 549.955,43	- € 9.510,39	€ 0,00

Risorse del Fondo sottoposte a certificazione

Descrizione	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Risorse stabili	€ 1.337.654,85	€ 1.337.260,91	€ 393,94	€ 1.287.608,69
Risorse variabili	€ 88.242,66	€ 94.205,39	- € 5.962,73	€ 248.892,82
Decurtazioni	- € 559.465,82	- € 549.955,43	- € 9.510,39	€ 0,00
Totale	€ 866.431,69	€ 881.510,87	- € 15.079,18	€ 1.536.501,51





PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO

Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa

Descrizione	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Progressioni orizzontali esistenti ex art. 17 comma 2 lett. b) e comma 4 CCNL 1/4/1999	€ 275.000,00	€ 283.000,00	- € 8.000,00	€ 480.000,00
Somma destinata a finanziare l'attivazione di ulteriori progressioni economiche orizzontali	€ 25.000,00	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00
Indennità di comparto ex art. 33 CCNL 22/1/2004	€ 70.000,00	€ 76.500,00	-€ 6.500,00	€ 125.000,00
Indennità di categoria D3 ex art. 37 comma 4 CCNL 6/7/1995	€ 2.500,00	€ 7.500,00	- € 5.000,00	€ 8.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato dei titolari di posizione organizzativa ex art. 17 comma 2 lett. c) CCNL 1/4/1999	€ 152.500,00	€ 136.500,00	€ 16.000,00	€ 142.000,00
Alte professionalità ex art. 10 CCNL 22/1/2004	€ 10.830,00	€ 10.830,00	€ 0,00	€ 10.830,00
Organizzazione del lavoro (indennità di reperibilità, maneggio valori, orario notturno e festivo ex art. 17 comma 2 lett. d) CCNL 1/4/1999	€ 20.000,00	€ 20.500,00	- € 500,00	€ 46.000,00
Disagio ex art. 17 comma 2 lett. e) CCNL 1/4/1999	€ 11.000,00	€ 11.500,00	- € 500,00	€ 18.000,00
Specifiche responsabilità ex art. 17 comma 2 lett. f) CCNL 1/4/1999	€ 29.500,00	€ 31.000,00	- € 1.500,00	€ 80.000,00
Compensi professionali ex art. 15 comma 1 lett. k) CCNL 1/4/1999	€ 45.321,85	€ 14.653,38	€ 30.668,47	€ 100.671,88
Importo accantonato in considerazione della perdurante pendenza del giudizio instauratosi a seguito della presentazione, da parte di alcuni dipendenti, di un ricorso ex art. 414 c.p.c. volto ad ottenere il riconoscimento dell'indennità di turnazione di cui all'art. 22 CCNL 14/9/2000, ai cui oneri, in caso di soccombenza dell'Ente, si deve far fronte con le risorse previste dall'art. 15 CCNL 1/4/1999	€ 0,00	€ 21.500,00	- € 21.500,00	€ 0,00
Totale	€ 641.651,85	€ 633.483,38	€ 8.168,47	€ 946.888,74



**Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa**

Descrizione	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Produttività (performance individuale e collettiva) ex art. 17 comma 2 lett. a) CCNL 1/4/1999	€ 224.779,84	€ 248.027,49	- € 23.247,65	€ 498.733,63

Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Fondo 2017	Fondo 2016	Differenza 2017-2016	Fondo 2010
Totale destinazioni non regolate	€ 641.651,85	€ 633.483,38	€ 8.168,47	€ 946.888,74
Totale destinazioni regolate	€ 224.779,84	€ 248.027,49	- € 23.247,65	€ 498.733,63
Totale destinazioni da regolare	=====	=====	=====	=====
Totale	€ 866.431,69	€ 881.510,87	- € 15.079,18	€ 1.536.501,51

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

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

In fase di programmazione l'Amministrazione provvede a creare gli impegni di spesa correlati alle voci di destinazione del Fondo in modo da poterne controllare costantemente le limitazioni. Gli impegni di spesa assunti nell'ambito della fase programmatoria rappresentano infatti un limite invalicabile alla corresponsione delle indennità e dei compensi incentivanti. Le economie contrattuali scaturiscono dalle somme non erogate dei diversi impegni di spesa relativi alle voci di destinazione del Fondo.

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

Il totale del Fondo trova copertura negli appositi del bilancio in corso di esercizio, secondo le disposizioni di cui alla determinazione dirigenziale n. 1648/2017 di costituzione del Fondo stesso.

