

COMUNE DI MARANO TICINO
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO

comma 3-sexies dell'art. 40 del D. Lgs. 165/2001:

"3-sexies. A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1."

Modulo 2

Illustrazione dell'articolato del contratto

(Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

1. quadro normativo e contrattuale
2. ambito di applicazione, durata, decorrenza, disciplina transitoria
3. verifiche dell'attuazione del contratto
4. quantificazione delle risorse
5. criteri generali per la ripartizione/ destinazione delle risorse finanziarie
6. criteri generali progressione
7. indennità condizioni lavoro
8. indennità per specifiche responsabilità
9. indennità per ulteriori specifiche responsabilità
10. compensi previsti da specifiche disposizioni di legge
11. disciplina della performance e del premio individuale
12. lavoro straordinario e banca delle ore
13. orario massimo di lavoro settimanale
14. flessibilità dell'orario di lavoro
15. salario accessorio del personale a tempo parziale
16. salario accessorio del personale a tempo determinato
17. personale parzialmente utilizzato dalle Unioni di Comuni e per i Servizi in Convenzione
18. servizio sostitutivo di mensa
19. clausola finale

APPENDICE

Allegato 1 Contiene la tabella analitica della costituzione del fondo.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri approvati dal CCDI le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

C) effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità, in quanto verso il personale si applica il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance, facendo espresso riferimento al Documento Unico di Programmazione 2023-2025, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 30.03.2023, unitamente al bilancio di previsione 2023-2025 e Piano della Performance inserito nel PIAO 2023-2025 approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 18.04.2023 (allegato 4);

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche;

Lo schema di CCDI prevede nuove progressioni economiche (dal 2024), e regola il meccanismo di progressione. In ogni caso, esse sono in attuazione dell'articolo 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010 e s.m.i.

F) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività previsti nel piano degli obiettivi 2023 con particolare riferimento a n. 1 progetto, ci si attende un incremento della produttività del personale.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili

=====

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2023 - Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – 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 (provvisoriamente con determinazione n. 1 del 08.01.2022) nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
<i>Risorse stabili nette</i>	<i>23.175,10</i>
<i>+fondo straordinari</i>	<i>2.968,53</i>
<i>-decurtazioni risorse stabili</i>	<i>1.352,97</i>
=Risorse stabili (al lordo fondo straordinari)	24.790,66
Risorse variabili	1.272,12
Residui anni precedenti	76,11
Riduzione fondo*	0,00
Totale	26.138,89

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 2023 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 24.790,66 (al lordo del fondo straordinari)

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati confermati i seguenti incrementi (già effettuati in precedenza):

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.239,92
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	999,93
CCNL 22/1/2004 art. 33 c. 4	356,88
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	941,77

Già confluiti in importo anno 2017 certificato dall'organo di revisione che comprende le risorse decentrate stabili di cui all'art. 31, c. 2 CCNL 22.1.2004 dell'anno 2017

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1	2.222,58
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0,00

CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	1.371,38
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1.265,92
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	91,81
Art. 15, comma 1, lett. g)	4.530,36
Art. 15, comma 1, lett. j)	833,65

Anch'essi già confluiti in importo anno 2017 certificato dall'organo di revisione che comprende le risorse decentrate stabili di cui all'art. 31, c. 2 CCNL 22.1.2004 dell'anno 2017

Per il 2023 sono stati confermati gli importi di cui al CCNL 21/05/2019 art. 67, co. 2, lett. g), corrispondenti a stabili riduzioni delle risorse destinate alla corresponsione dei compensi per lavoro straordinario:

CCNL 21/05/2019 art. 67, co. 2, lett. g)	2.000,00
--	----------

È stata conteggiata la quota pari alle differenze tra gli incrementi a regime riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali. Tali differenze sono calcolate con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi e confluiscono nel Fondo a decorrere dalla medesima data

CCNL 21/05/2019 art. 67, co. 2, lett. b)	1.182,05
CCNL 16.11.2022 art. 80	

Sulla base delle considerazioni e delle disposizioni sopra riportate, sussiste la possibilità di applicare quanto stabilito dall'art. 15, comma 2 del CCNL del 1.04.1999, per un importo corrispondente alla percentuale dell'1,2% su base annua del monte salari 1997.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	273,32
Art. 15, comma 2	1.923,80

Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	76,11
Altro	0,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

- l'incremento delle risorse variabili, in linea con le più recenti indicazioni dell'ARAN, risulta possibile stante il rispetto da parte di questo Comune dei vincoli concernenti il rispetto del vincolo di contenimento della spesa per il personale, oltre che il rispetto della propria capacità di spesa;
- il fondo per l'anno in oggetto è integrato dalle economie accertate a seguito del mancato utilizzo delle risorse previste nella parte stabile del fondo stesso, che vengono di fatto quantificate in Euro 76,11 (riporto da 2022)

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0,00
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	12.194,51
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	925,00
Totale riduzioni	13.119,51

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	24.790,66

Risorse variabili	1.272,12
Residui anni precedenti	76,11
Riduzione fondo*	0
Totale	26.138,89

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 18.777,59 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	2.967,89
Progressioni orizzontali	12.776,61
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0,00
Indennità di vigilanza (art. 16 CCNL 22.01.2004)	0,00
Indennità da I a IV Q.F.	64,56
Altro (compensi lavoro straordinario)	2.968,53
Totale	18.777,59

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 7.361,30, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0,00
Indennità di rischio	360,00
Indennità di disagio	0,00
Indennità di maneggio valori	0,00
Lavoro notturno e festivo	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	3.250,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3.400,00
Altro	351,30

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	18.777,59
Somme regolate dal contratto	7.361,30
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	26.138,89

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 ammontano a € 24.790,66 e le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, straordinari) ammontano a € 18.777,59. 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 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/OCV.

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 in corso sono previste le modalità selezione propedeutiche al passaggio ORIZZONTALE e VERTICALE per gli anni a venire.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato degli anni precedenti

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
risorse stabili	€ 32.965,48	€ 35.631,08	€ 36.449,17	€ 36.168,80	€ 36.215,38	€ 36.985,17
decurtazioni	€ 9.368,33	€ 12.194,51	€ 12.194,51	€ 12.194,51	€ 12.194,51	€ 12.194,51
risorse variabili	€ 3.423,80	€ 2.123,80	€ 2.004,80	€ 2.937,15	€ 2.286,90	€ 2.197,12
decurtazioni	€ 925,00	€ 925,00	€ 925,00	€ 925,00	€ 925,00	€ 925,00
residui anni precedenti	€ 52,04	€ 91,67	€ 151,37	€ 889,94	€ 184,95	€ 76,11
	€ 26.147,99	€ 24.727,04	€ 25.485,83	€ 26.876,38	€ 25.567,72	€ 26.138,89
f. straordinari	€ 2.968,53	€ 2.968,53	€ 2.968,53	€ 2.968,53	€ 2.968,53	€ 2.968,53
NETTO	€ 23.179,46	€ 21.758,51	€ 22.517,30	€ 23.907,85	€ 22.599,19	€ 23.170,36

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità 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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate confluiranno in FPV, qualora, al 31.12.2023, con il fondo costituito, si perverrà alla firma dell'accordo decentrato, ma non all'erogazione materiale delle somme.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato.

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

Il bilancio di previsione 2023-2025 contiene gli stanziamenti necessari a tutte le destinazioni di cui alla presente, come di seguito evidenziato:

voce	cap	art	codice mmp	descrizione capitolo	stanziamento complessivo 2022	di cui somme afferenti al ccddi	destinazione delle somme afferenti al ccddi
120	201	99	01.02.1	COMPETENZE FIX PERSONALE T.I. SEGRETERIA (ex. cap. 110102)	€ 30.520,00	€ 4.300,00	progressione-comparto
120	202	99	01.02.1	STRAORDINARIO PERSONALE T.I. SEGRETERIA (ex. cap. 110202)	€ 0,00	€ 0,00	straordinari
120	203	99	01.02.1	ALTRE COMPETENZE PERSONALE T.I. SEGRETERIA (ex. cap. 110302)	€ 14.000,00	€ 0,00	
120	301	99	01.03.1	COMPETENZE FISSE PER PERSONALE T.I. RAGIONERIA (ex. cap. 110103)	€ 30.520,00	€ 4.300,00	progressione-comparto
120	401	99	01.04.1	COMPETENZE FIX PERSONALE T.I. TRIBUTI (ex. cap. 110104)	€ 22.630,00	€ 2.100,00	progressione-comparto
120	402	99	01.04.1	STRAORDINARIO PERSONALE T.I. TRIBUTI (ex. cap. 110204)	€ 500,00	€ 500,00	straordinari
120	403	99	01.04.1	ALTRE COMPETENZE PERSONALE T.I. TRIBUTI (ex. cap. 110304)	€ 4.700,00	€ 2.700,00	resp. Il grado - produttività
120	604	99	01.06.1	COMPETENZE FIX E ACCESS. PERSONALE T.D. TECNICO * (ex. cap. 110406)	€ 19.440,00	€ 200,00	progressione-comparto
120	603	99	01.06.1	ALTRE COMPETENZE PERSONALE T.I. TECNICO	€ 0,00	€ 950,00	progressione-comparto-produttività
120	701	99	01.07.1	COMPETENZE FIX PERSONALE T.I. DEMOGRAFICI (ex. cap. 110107)	€ 25.100,00	€ 550,00	progressione-comparto
120	703	99	01.07.1	ALTRE COMPETENZE PERSONALE T.I. DEMOGRAFICI	€ 5.080,00	€ 2.300,00	resp. Il grado - produttività
120	702	99	01.07.1	STRAORDINARIO PERSONALE T.I. DEMOGRAFICI	€ 500,00	€ 500,00	straordinari
120	5101	99	10.05.1	COMPETENZE FIX PERSONALE T.I. CANTONIERE (ex. cap. 110151)	€ 26.040,00	€ 4.100,00	progressione-comparto
120	5102	99	10.05.1	STRAORDINARIO PERSONALE T.I. CANTONIERE (ex. cap. 110251)	€ 620,00	€ 500,00	straordinari
120	5103	99	10.05.1	ALTRE COMPETENZE PERSONALE T.I. CANTONIERE (ex. cap. 110351)	€ 3.840,00	€ 1.900,00	progetto-produttività

Qualora il contratto non dovesse perfezionarsi entro fine anno 2023, le economie rifluiranno in avanzo vincolato. Si evidenzia che l'avanzo vincolato può essere da subito applicato al bilancio di previsione e utilizzato anche in esercizio provvisorio.

Marano Ticino, lì 22.12.2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
Mara Caletti

