



COMUNE DI CASTENASO

CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO

Ai sensi CCNL 16 novembre 2022
In merito all'utilizzo delle risorse decentrate
Anno 2024

RELAZIONE TECNICO ILLUSTRATIVA

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
a) Risorse storiche consolidate (FONDO 2017):		
- unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 - c.2 – CCNL 22/01/2004)	€ 157.361,31	
	Totale a)	€ 157.361,31
b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL (FONDO 2017):		
- 0,62% monte salari 2001 (art. 32 – c.1- CCNL 22/01/2004)	€ 14.269,05	
- 0,50% monte salari 2001 (art. 32 – c.2- CCNL 22/01/2004)	€ 11.507,30	
- 0,5% monte salari 2003 (art. 4 – c.1- CCNL 09/05/2006)	€ 13.871,24	
- 0,60% monte salari 2005 (art. 8 – c.1 e 2 - CCNL 11/04/2008)	€ 17.636,32	
	Totale b)	€ 57.283,91
c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (FONDO 2017):		
- risparmi spesa per trattamenti economici riassorbiti (art. 2 - c.3 - D.Lgs. 165/01)	€ 0,00	
- incremento valori posizioni economiche rideterminate (dich. congiunta n. 14 CCNL 22/01/2004, n. 4 CCNL 09/05/2006 e n. 2 CCNL 31/07/2009)	€ 18.322,71	
- incrementi stabili con aumento dotazione organica (art. 15- c.5- CCNL 01/04/1999)	€ 0,00	
- retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio – dal 01/01/2000 al 31/12/2016 (art. 4 - c.2 - CCNL 05/10/2001)	€ 42.087,57	
- altre risorse fisse con carattere di continuità	€ 0,00	
	Totale c)	€ 60.410,28
d) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità inclusi nell'importo unico consolidato (FONDO 2017):		
- 0,2% del monte salari 2001 non utilizzati per "alte professionalità" nell'anno 2017 (art. 67 c.1 - CCNL 21/05/2018)	€ 4.115,56	
	Totale d)	€ 4.115,56
Totale Importo Unico consolidato 2017		€ 279.171,06
e) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (art. 67 c.2 – CCNL 21/05/2018):		
- lett. b) differenziale incrementi posizioni economiche	€ 17.227,97	
- lett. c) retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale cessato dal servizio	€ 6.035,87	
- incremento differenziali peo (art. 79 c.1bis) ccnl 2019-2021	€ 4.744,74	
- incremento per riorganizzazioni con aumento dot. org. - (art. 67 c.5 lett.A) ccnl 2016-2018)	€ 37.391,37	
- incremento art. 79 comma 1 lettera b) - 84,50 euro a dipendente al 31/12/2018	€ 5.746,00	
	Totale e)	€ 71.145,95
f) Decurtazioni (FONDO 2017):		
- decurtazione fondo consolidate periodo 2011-2015	€ 18.851,91	
	Totale f)	€ 18.851,91
Totale Risorse Stabili 2024		€ 331.465,10
Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)		
- economie fondo anno precedente - art. 68 comma 1 - solo provenienti da parte stabile (art. 67 comma 1 e comma 2)	€ 200,00	
- economie fondo straordinario confluite - art. 79 comma 2 lettera d)	€ 118,56	
- scelte organizzative gestionali e di politica retributiva (art. 79 c.2 lett. c) - CCNL 2019-2021	€ 10.050,00	
- integrazione 1,2% monte salari 1997 (art. 67 c.4 - CCNL 2016-2018)	€ 23.482,85	
- specifiche disposizioni di legge (art. 67 c.3 lett. c) - CCNL 2016-2018)	€ 20.000,00	
- sponsorizzazioni, accordi collaborazione, risparmi di gestione (art. 43 – L. 449/97; art. 67 c.3 lett. a) - CCNL 2016-2018)	€ 32.393,02	
- risorse piani razionalizzazione (art.67 c.3 lett. b) - CCNL 2016-2018); art 16. c.4 e 5 – DL 98/2011	€ 51.200,00	
- risorse ex art. 208 C.d.S destinate a incentivi e indennità per Polizia Locale	€ 12.500,00	
Totale Risorse Variabili 2024		€ 149.944,43
Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo		
- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€ 0,00	
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (conferimento servizi in Unione)	€ 0,00	
	Totale decurtazioni parte fissa	€ 0,00
- altre decurtazioni del fondo parte variabile (conferimento servizi in Unione)	€ 0,00	
	Totale decurtazioni parte variabile	€ 0,00
	Totale decurtazioni	€ 0,00
Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione		
a) Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 331.465,10	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€ 0,00	
	Totale risorse stabili	€ 331.465,10
b) Risorse variabili (senza carattere di certezza per anni successivi)	€ 149.944,43	
- (meno) decurtazioni delle risorse variabili		
	Totale risorse variabili	€ 149.944,43
c) Totale fondo sottoposto a certificazione		€ 481.409,53
Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo (Voce non presente per EE.LL.)		
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 specificatamente dal CCDI sottoposto a certificazione (art. 68 c.1 – CCNL 2016-2018)		
- Indennità di comparto quota a carico fondo	€ 48.983,06	
- Progressioni orizzontali storiche	€ 119.130,00	
- Indennità personale educativo	€ 4.165,70	
- differenziale base mese accesso giuridico	€ 4.379,76	
- Unione Reno Galliera	€ 5.204,55	
	Totale destinazioni non contrattate	€ 181.863,07
Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal CCDI		
- Progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ 9.100,00	
- Indennità di responsabilità contrattate nell'anno	€ 44.120,00	
- Indennità di funzione contrattate nell'anno	€ 9.000,00	
- Indennità stabili (turno, reperibilità, maggiorazioni, ecc) contrattate nell'anno	€ 73.783,36	
- Produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ 43.400,08	
- Produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€ 37.000,00	
- Welfare contrattato nell'anno	€ 14.200,00	
- Altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ 68.943,02	
	Totale destinazioni contrattate nell'anno	€ 299.546,46

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare		
- Risorse ancora da contrattare	€ 0,00	
Totale destinazioni ancora da regolare		€ 0,00
Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione		
a) Totale sezione I – Modello 2		€ 181.863,07
b) Totale sezione II – Modello 2		€ 299.546,46
c) Totale sezione III – Modello 2		€ 0,00
Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione		€ 481.409,53
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		
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 € 331.465,10; Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali storiche, indennità personale educativo nidi d'infanzia e dei servizi demografici, turno, rischio, maneggio valori, reperibilità, maggiorazioni) ammontano in via di stima a € 317.866,43 Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono interamente finanziate con risorse stabili.		
b) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. Si attesta che gli importi destinati alla performance sono corrisposti con criteri di meritocrazia in base alla percentuale di raggiungimento degli obiettivi di PEG/PDO certificati dall'Organismo indipendente di Valutazione e in base agli esiti del sistema di valutazione e misurazione della performance.		
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 le parti convergono di dare seguito ad ulteriori progressioni orizzontale pari a € 9.100,00		

MODULO 3 – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL TETTO RELATIVO AL FONDO DELL'ANNO 2016

VOCI SOGGETTE AL TETTO	ANNO 2016	ANNO 2024
a) risorse storiche consolidate	€ 157.361,31	
b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	€ 57.283,91	
c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 58.047,92	
d) incremento tetto per applicazione CCNL 2016-2018 confluenza 0,2% monte salari 2001 nell'importo unico consolidato 2017	€ 4.115,56	
<i>d) Importo unico consolidato 2017</i>		€ 279.171,06
e) altri incrementi soggetti al tetto del salario accessorio (RIA)		€ 6.035,87
-incremento differenziali peo (art. 79 c.1bis) ccnl 2019-2021		€ 0,00
DIFFERENZIALI PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 79 COMMA 1 LETTERA D)		€ 6.150,88
DIFFERENZIALI PEO SUL PERSONALE IN ESSERE AL 1/3/2018 - (ART. 67 C.2 lett. A) incremento € 83,2 pro dip. CCNL 2016-2018)		€ 6.906,00
DIFFERENZIALI PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI - ART. 67 COMMA 2 LETTERA B) - DICHIARAZIONE CONGIUNTA N. 5		€ 4.171,09
INCREMENTO ART. 79 COMMA 1 LETTERA B) - 84,50 EURO A DIPENDENTE AL 31/12/2018		€ 5.746,00
INCREMENTO ART. 79 COMMA 1 BIS DIFFERENZIALI (B1-B3 e D1-D3)		€ 4.744,74
h) adeguamento in aumento del limite ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 33, co. 2, del D.L. n. 34/2019, conv. L. n. 58/2019		€ 37.391,37
f) decurtazione fondo parte stabile (fissa)	€ 18.851,91	-€ 18.851,91
g) decurtazione tetto per successivi trasferimenti di servizi all'Unione Terre di Pianura	€ 57.286,33	€ 0,00
<i>Totale risorse stabili soggette al limite</i>	€ 200.670,46	€ 331.465,10
a) risorse variabili soggette al tetto	€ 36.282,85	€ 33.532,85
b) decurtazioni fondo parte variabile	€ 0,00	
c) decurtazione tetto per successivi trasferimenti di personale all'Unione	-€ 4.079,67	€ 0,00
d) decurtazione RIA anno precedente per errata imputazione		€ 0,00
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 32.203,18	€ 33.532,85
sponsorizzazioni, accordi collaborazione, ecc. - (art. 43, l. 449/1997; art.79 c.3 lett. a) ccnl 2016-2018)	€ 12.363,48	€ 32.393,02
risorse piani razionalizzazione - (art. 79 c.3 lett. b) ccnl 2016-2018); art. 16, commi 4 e 5, dl 98/2011)	€ 31.500,00	€ 51.200,00
economie fondo anno precedente - art. 68 comma 1 - solo provenienti da parte stabile (art. 67 comma 1 e comma 2)		€ 200,00
economie fondo straordinario confluite - art. 79 comma 2 lettera d)		€ 118,56
specifiche disposizioni di legge - art. 79 comma 2 lettera a) - incentivi funzioni tecniche (2016/2017) ccnl 2016/2018		€ 0,00
specifiche disposizioni di legge - art. 67 comma 3 lettera c) - art. 1 comma 1091 - (imu e tari)		€ 20.000,00
risorse ex art. 208 c.d.s. destinate a incentivi e indennità per polizia locale		€ 12.500,00
<i>Totale risorse variabili non soggette al limite</i>	€ 43.863,48	€ 116.411,58
Totale Fondo depurato dalle voci non soggette al vincolo	€ 232.873,64	€ 342.023,98
Costo posizioni organizzative	€ 78.940,98	€ 99.250,00
Incremento stanziamento PO ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 33, co. 2, del D.L. n. 34/2019, conv. L. n. 58/2019		€ 14.000,00
Incremento tetto per applicazione CCNL 2016-2018 confluenza 0,2% monte salari 2001 nell'importo unico consolidato 2017		€ 0,00
Fondo lavoro straordinario	€ 25.603,17	€ 29.600,00
Esclusione dal limite della retribuzione di posizione e di risultato con pari decurtazione delle capacità' assunzionali - art. 11 bis del D.L. 135/2018		-€ 5.750,00
Esclusione dal limite della retribuzione di posizione e di risultato Unione Reno Galliera		-€ 1.503,12
Esclusione dal limite dello straordinario Unione Reno Galliera		-€ 423,55
Stanziamento accessorio segretariato (istruzioni RG 2020)	€ 28.019,00	€ 0,00
Costo complessivo salario accessorio	€ 365.436,79	€ 477.197,31
Aumento del limite ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 33, co. 2, del D.L. n. 34/2019, conv. L. n. 58/2019	€ 89.360,91	
Aumento limite posizioni organizzative per internalizzazione funzioni dall'unione (comandante polizia locale)	€ 14.559,02	
Aumento limite risorse decentrate fondo dipendenti per internalizzazione funzioni dall'unione	€ 76.599,72	
Costo aumento PO e dipendenti Unione	€ 180.519,65	€ 0,00
Totale salario accessorio ex art. 67 comma 7 ccnl 2016-2018 rideterminato per internalizzazione funzioni	€ 545.956,44	€ 477.197,31

Verifica limite ex art. 23 comma 2 – D.Lgs. 75/2019	€ 68.759,13
---	-------------

MODULO 4 – 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 programmatica della gestione	
I limiti di spesa del fondo, sia complessivi ai sensi delle vigenti disposizioni che riferiti a specifici sottoinsiemi (come le destinazioni fisse con carattere di certezza e stabilità che non possono essere superiori alle relative risorse fisse, oppure le risorse a destinazione vincolata), risultano rispettati nella fase programmatica della gestione in relazione all'adozione della determinazione di costituzione provvisoria del fondo n. 8 del 23/01/2024 Il sistema contabile utilizzato dall'ente è strutturato in modo da tutelare correttamente l'imputazione dei singoli valori di competenza dei capitoli di bilancio di riferimento nei quali sono inserite le somme relative all'entità delle risorse decentrate.	
Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica al consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato	
Totale fondo anno 2024 € 481.409,53 Totale liquidato € 257.608,03 Differenza € 223.801,50	
Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo	
Il totale del fondo trova copertura come di seguito indicato: Cap. 101201210/15 (competenze): € 481.409,53 Cap. 101211215/6 (competenze): € 119.455,86 Cap. 107211277/12 (competenze): € 39.712,81	