

COMUNE DI MARTELLAGO
Città Metropolitana di Venezia

Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo anno 2018
(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa

I.1 - Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

Modulo 1 – Scheda 1.1: Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		28/12/2018
Periodo temporale di vigenza		Anno/i 2018
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): PRESIDENTE: Dott. Silvano Longo (Segretario Generale); COMPONENTE: Andrea Saccarola (Sindaco) Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): C.G.I.L./F.L.F.P. – C.I.S.L./F.P.S. – U.I.L./F.P.L. Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): C.G.I.L./F.L.F.P.–C.I.S.L./F.P.S.
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Utilizzo risorse decentrate anno 2018
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? Sì, in data 12/12/2018
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	L'Organo di controllo interno non ha effettuato alcun rilievo.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009? Sì, è stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D.lgs. n. 150/2009, sulla base del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 268/2017, che all'art. 39 ha disciplinato il Piano della performance dell'Ente stabilendo che lo stesso coincida con la Reazione previsionale e programmatica, con il bilancio pluriennale e con il P.E.G.
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Sì, con deliberazione della Giunta Comunale n.37 del 31.1.2018, per il triennio 2018-2020
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Sì, per quanto di competenza
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? I Comuni non sono destinatari diretti di quanto previsto dal citato art. 14, comma 6 (art. 16 del D.lgs. n. 150/2009).
Eventuali osservazioni		

1.2 - 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

Il Contratto Integrativo di riferimento prevede i criteri di riparto del fondo per le risorse decentrate, ai sensi dell'art. 7, comma 4, lett. a) del CCNL Funzioni Locali del 21.5.2018, rinviando a quanto previsto dal CCDI 2016-2018 e stabilendo che le risorse disponibili siano destinate come segue:

Descrizione	€
a) Performance organizzativa (Art. 68, c. 2, lett. a) CCNL F.L. 21.5.2018	---
b) Performance individuale (Art. 68, c. 2, lett. b) CCNL F.L. 21.5.2018	70.246,00
c) Indennità di rischio, maneggio valori e responsabilità (Art. 68, c. 2, lett.c) ed e) CCNL F.L. 21.5.2018	15.079,00
d) Incentivi per entrate c/terzi: <u>Compensi censimento ISTAT</u> (Art. 62, c. 2, lett.g) CCNL F.L. 21.5.2018	4.656,00
e) Incentivi per "recupero evasione ICI" – art. 59, c. 1, lett.p) D.lgs. 446/1997 (Art. 68, c. 2, lett.g) CCNL F.L. 21.5.2018	2.500,00
f) Incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs. n. 50/2016 (dal 1 ^a gennaio 2018) (Art. 68, c. 2, lett.g) CCNL F.L. 21.5.2018	27.000,00
Totale	119.481,00

b) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione

Le risorse per la contrattazione decentrata dell'anno 2018 (escluse le destinazioni fisse e vincolate, come ad es. indennità di comparto, progressioni orizzontali, ecc.) vengono erogate sulla base dei seguenti criteri:

CRITERI DI EROGAZIONE ADOTTATI:

Compenso per "PERFORMANCE INDIVIDUALE"

- **descrizione: COMPENSI INCENTIVANTI PER LA PERFORMANCE INDIVIDUALE**
- **Importo massimo previsto nel fondo € 70.246,00**
- **Riferimento alla norma del CCNL: Art. 68, comma 2, lett. B) CCNL 21.5.2018**
- **riferimento all'articolo del CCDI aziendale: Art. 2 CCI 2018 e art. 10 CCI 2016/2018**
- **principali criteri di attribuzione: Creazione di Budget di Settore per dare la possibilità a tutti i dipendenti di percepire stesso premio a parità di valutazione; liquidazione del premio in base al punteggio finale pesato conseguito nella scheda di valutazione annuale dove "3" rappresenta la sufficienza. Erogazione dei compensi sulla base della valutazione e con riferimento al premio massimo teorico percepibile come segue : da 0 a 2,99 0% - da 3 a 3,99 90% - da 4 a 4,99 100% - 5 100% oltre al bonus eccellenza di valore pari ai minori premi erogati al personale con valutazione inferiore a 5.**
- **obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: Migliorare la performance individuale dei dipendenti**

INDENNITA': RISCHIO, MANEGGIO VALORI E RESPONSABILITA'

- *descrizione: **INDENNITA' RISCHIO – MANEGGIO VALORI***
- *Importo massimo previsto nel fondo € 3.550,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: **Art. 68, comma 2, lett. C) CCNL 21.5.2018***
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale: **Art. 2 CCI 2018 e artt. 10 e 15 CCI 2016/2018***
- *criteri di attribuzione: RISCHIO: prevista per Operai, Tecnici del Servizio Manutenzione, Messi per € 30,00 mensili per le giornate di effettiva esposizione al rischio; MANEGGIO VALORI: prevista per Economo per le sole giornate di maneggio valori in misura massima di € 380,00 annui.*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: **Compensare particolari prestazioni richieste al personale impegnato in attività rivolte alla collettività.***

- *descrizione: **INDENNITA' DI RESPONSABILITA'***
- *Importo massimo previsto nel fondo € 11.529,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: **Art. 68, comma 2, lett. E) CCNL 21.5.2018***
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale: **Art. 2 CCI 2018 e artt. 16 e 17 CCI 2016/2018***
- *criteri di attribuzione: Secondo previsioni del CCNL vengono previste indennità per il personale che ricopre i seguenti ruoli: Ufficiale di Stato Civile e Anagrafe, Ufficiale Elettorale, Addetti URP e Archivistici Informatici e Responsabili di Servizio. La misura delle indennità tiene conto delle Responsabilità connesse a ciascun ruolo.*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: **Compensare particolari responsabilità attribuite a determinate figure professionali necessarie per la regolare esecuzione dei servizi alla collettività.***

- ALTRE DESTINAZIONI:

Compenso per "RILEVAZIONI ISTAT"

- *descrizione: **COMPENSI PER ATTIVITA' DI RILEVAZIONE IN OCCASIONE DEL CENSIMENTO PERMANENTE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI ANNO 2018***
- *Importo massimo previsto nel fondo € 4.656,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: **Art. 70-ter e Art. 68, comma 2, lett. G) CCNL 21.5.2018***
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale: **Art. 2 CCI 2018***
- *criteri di attribuzione: **Compensi per il personale impiegato, fuori orario di lavoro, a svolgere prestazioni connesse al censimento della popolazione, nella misura prevista dall'apposito disciplinare di incarico***

Compenso per "ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE ICI"

- *descrizione: **COMPENSI PER ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE ICI - ART. 59, COMMA 1, LETT. P) DEL D.LGS. N. 446/1997***
- *Importo massimo previsto nel fondo € 2.500,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: **Art. 68, comma 2, lett. G) CCNL 21.5.2018 e art. 17 lett. G) CCNL 1.4.1999***
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale: **Art. 2 CCI 2018***
- *criteri di attribuzione: **Compensi per il personale impiegato a svolgere prestazioni connesse all'attività di recupero evasione ICI, in fase di esaurimento, nella misura prevista dall'apposito regolamento comunale***

Incentivi per "FUNZIONI TECNICHE"

- descrizione: **INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE - ART. 113 D.LGS. N. 50/2016**
- Importo massimo previsto nel fondo € 27.000,00
- Riferimento alla norma del CCNL: **Art. 68, comma 2, lett. G) CCNL 21.5.2018**
- riferimento all'articolo del CCDI aziendale: **Art. 2 CCI 2018**
- criteri di attribuzione: **Compensi per il personale impiegato a svolgere funzioni tecniche secondo la disciplina di riferimento, in base ad apposito regolamento comunale**

c) Gli effetti abrogativi impliciti

Il Contratto Integrativo di riferimento non determina effetti abrogativi impliciti di alcuna norma contrattuale relativa a precedenti Contratti Integrativi stipulati ma, rinvia l'allineamento alla contrattazione nazionale (CCNL Funzioni Locali 2019/2021) al CCI relativo al periodo 2019/2021.

d) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

Le risorse decentrate vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, come definiti nel CCDI 2016/2018 a cui si fa rinvio nel CCI 2018. Sono in corso le trattative per la stipula del CCNL 2019/2021 che realizzerà il pieno allineamento con la contrattazione nazionale.

e) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

f) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009

Gli obiettivi ed i risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo sono quelli già illustrati e dettagliati nei precedenti punti.

g) altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018, è stato costituito con determinazione del Responsabile del Settore Economico-finanziario, Servizio Risorse Umane n. 864 del 15.11.2018, e successive modifiche ed integrazioni, in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	205.577,00
Risorse variabili	94.839,00
TOTALE	300.416,00

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 266.752,00 (al lordo delle decurtazioni) e sono così determinate:

- Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 67, comma 1, del CCNL 21/05/2018 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2017, secondo la previgente disciplina contrattuale, al netto di quelle destinate nel medesimo anno per le posizioni organizzative (negli enti con i dirigenti) e comprensive della quota annuale delle risorse di cui all'art. 32, comma 7, del CCNL 22/01/2004, accantonate e non utilizzate per le "alte professionalità" di € 3.593,00 (corrispondenti ad € 3.654,00 ridotti dell'1,67% ovvero della percentuale applicata per il calcolo della decurtazione permanente operata nel 2014 per effetto dell'art. 9, comma 2-bis, D.L. n. 78/2010 e s.m.i.), vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Art. 67, comma 1, CCNL 21/05/2018: Unico Importo consolidato fondo anno 2017	261.036,00
TOTALE	261.036,00

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Art. 67, comma 2, lett. B) del CCNL 21/05/2018: differenza tra gli incrementi riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali	5.716,00
TOTALE	5.716,00

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2018, senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 94.839,00 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Art. 67, comma 3, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Risorse previste da disposizioni di legge per compensi censimento ISTAT	4.656,00
Art. 67, comma 3, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi recupero evasione ICI	2.500,00

Art. 67, comma 3, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs. 50/2016 dal 01.01.2018	27.000,00
Art. 67, comma 3, lett. D) del CCNL 21/05/2018: Frazione di R.I.A. personale cessato per le mensilità residue dopo la cessazione	44,00
Art. 67, comma 3, lett. H) e comma 4 del CCNL 21/05/2018: Incremento 1,2% del monte salari anni 1997	20.019,00
Art. 67, comma 3, lett. I) e comma 5, lett. B) del CCNL 21/05/2018: Risorse per il conseguimento degli obiettivi dell'Ente, anche di mantenimento contenuti nel piano della performance o in analoghi strumenti di programmazione della gestione	35.620,00
Art. 17, comma 5 del CCNL 01/04/1999: Economie fondo anno precedente	5.000,00
TOTALE	94.839,00

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Il fondo, come sopra determinato viene decurtato per la parte stabile come segue:

Descrizione	Importo
Riduzione del fondo per il personale trasferito (€ 24.605,58 per trasf. personale ATA dal 31.12.1999, € 29.702,67 per trasf. personale Settore Polizia Locale all'Unione dei Comuni dall'1.1.2015) e per riclassific. personale di vigilanza (€ 1.399,58 art. 19 e dichiarazione congiunta n. 19 CCNL 22.1.2004)	55.708,00
Decurtazione permanente dall'anno 2015 (Art. 9, comma 2 Bis, D.L. 78/2010 e s.m.i. e Art. 1, comma 456, Legge n. 147/2013)	5.467,00
TOTALE	61.175,00

L'art. 9, comma 2-bis, del D. Lgs. n. 78/2010 prevede che dal 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate nel 2014 per effetto dei vincoli ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 (limite del fondo rispetto all'anno 2010 e obbligo di decurtazione del medesimo per la diminuzione del personale in servizio), come introdotto dall'art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014.

Per quanto riguarda la predetta **riduzione "permanente" ex art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014, di € 5.467,00** si prende atto che il Collegio dei Revisori in data 24/11/2016 ha fornito la certificazione in merito alla correttezza del relativo calcolo, come da indicazioni della Ragioneria Generale dello Stato nella circolare n. 20/2015.

L'art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017 prevede che:

1. a decorrere dal 1° gennaio 2017, il fondo per le risorse decentrate non può superare il corrispondente ammontare relativo all'anno 2016;
2. per gli enti locali che non hanno potuto destinare nell'anno 2016 risorse aggiuntive alla contrattazione integrativa a causa del mancato rispetto del patto di stabilità interno del 2015, il limite del fondo per le risorse decentrate dal 1° gennaio 2017 corrisponde all'importo del medesimo

fondo determinato per l'anno 2015, ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio nell'anno 2016.

Per il rispetto del predetto vincolo, a carico del fondo per l'anno 2018 non sono previste riduzioni in quanto non necessarie.

Nota importante:

Come già sopra indicato si ribadisce che l'importo unico consolidato dell'anno 2017 è stato integrato, ai sensi dell'art. 67, comma 1, del CCNL 21/05/2018 della quota annuale delle risorse di cui all'art. 32, comma 7, del CCNL 22/01/2004, accantonate e non utilizzate per le "alte professionalità" di € 3.593,00 (corrispondenti ad € 3.654,00 - 0,20% del monte salari anno 2001 - ridotti dell'1,67% ovvero della percentuale applicata per il calcolo della decurtazione permanente operata nel 2014 per effetto dell'art. 9, comma 2-bis, D.L. n. 78/2010 e s.m.i.). Poiché di fatto tali risorse non sono state accantonate nel 2016 (anno limite), si è provveduto, secondo indicazioni ARAN, a computare comunque il valore di € 3.593,00, che nei valori di seguito esposti risulterà sommato agli importi del fondo certificato per l'anno 2016. Non appena la Ragioneria Generale dello Stato fornirà istruzioni precise, si procederà alla riapertura del conto annuale della spesa di personale dell'anno 2016 per "correggere" il limite del fondo 2016, fermo restando che si tratterà solamente di un'operazione contabile che non comporterà la destinazione di alcun trattamento economico al personale dipendente.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	205.577,00
Risorse variabili (totale della sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	94.839,00
TOTALE	300.416,00

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Ai sensi dell'art. 68, comma 1, del CCNL 21/05/2018, non vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Differenziali progressioni orizzontali storiche (acquisite in anni precedenti)	147.832,00
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	33.103,00
TOTALE	180.935,00

Sezione II - Risorse disponibili per la contrattazione integrativa

Come previsto dal medesimo art. 68, comma 1, le risorse disponibili per la contrattazione integrativa nell'anno di riferimento risultano, pertanto, le seguenti:

Descrizione	Importo
Totale costituzione del fondo (Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	300.416,00
Totale destinazioni non regolate dal	-180.935,00

contratto integrativo di riferimento (Totale tabella precedente)	
TOTALE	119.481,00

Sezione III - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Art. 68, comma 2, lett. B) del CCNL 21/05/2018: Performance individuale	70.246,00
Art. 68, comma 2, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Indennità di rischio e maneggio valori	3.550,00
Art. 68, comma 2, lett. E) del CCNL 21/05/2018: Indennità per specifiche responsabilità	11.529,00
Art. 68, comma 2, lett. G) del CCNL 21/05/2018: Compensi censimento ISTAT	4.656,00
Art. 68, comma 2, lett. G) del CCNL 21/05/2018: Compensi recupero evasione ICI	2.500,00
Art. 68, comma 2, lett. G) del CCNL 21/05/2018: Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016 (dal 1^ gennaio 2018)	27.000,00
TOTALE	119.481,00

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

- 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

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 196.014,00 (destinazioni vincolate e storiche di € 180.935,00 + destinazioni vincolate per l'espletamento dei servizi ovvero indennità di € 15.076,00) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 205.577,00.

Si attesta altresì che le risorse con vincolo di destinazione, ex art. 67, comma 3, lett. C), CCNL 21/05/2018 (Risorse previste da disposizioni di legge per compensi censimento ISTAT di € 4.656,00, per incentivi recupero evasione ICI di € 2.500,00 e incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs. 50/2016, dal 01.01.2018, di € 27.000,00, finanziano rispettivamente e per lo stesso importo, i relativi incentivi.

- Attestazione motivata del rispetto dei vincoli di destinazione della parte variabile del fondo

Si attesta il rispetto dei vincoli di destinazione previsti dall'art. 68, comma 3, del CCNL 21/05/2018 e che, in particolare, la contrattazione integrativa destina la quota prevalente delle risorse variabili non aventi vincolo di destinazione agli incentivi economici a favore dei dipendenti (performance e indennità), e, specificamente, almeno il 30% di tali risorse alla performance individuale.

- Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Si attesta che gli incentivi legati alla performance individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance attualmente in vigore, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

- Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per il 2018 non sono state destinate risorse a nuove Progressioni Orizzontali

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno "limite"

Tabella 1 – Costituzione del fondo Anno 2018 e confronto con il corrispondente fondo certificato Anno 2016

Costituzione fondo	Fondo anno 2018	Fondo anno 2016 (limite)	Differenza 2016 (-) 2018
RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'			
Risorse storiche consolidate (Art. 67, comma 1, CCNL 21.5.2018)	261.036,00	260.684,00	-352,00
Ulteriore incremento stabile a decorrere dal 2019 (Art. 67, comma 2, lett. A, CCNL 21.5.2018) € 83,20 x unità di personale in servizio al 31.12.2015 (68) pari a € 5.658,00	0,00	0,00	0,00
Ulteriore incremento stabile (Art. 67, comma 2, lett. B, CCNL 21.5.2018) a titolo di differenziali posizioni economiche per applicazione CCNL 2018	5.716,00	0,00	-5.716,00
TOTALE PARTE FISSA	266.752,00	260.684,00	-6.068,00
DECURTAZIONI			
Decurtazioni del fondo per il personale trasferito	-55.708,00	-55.708,00	0,00
Decurtazione "permanente" ex. art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014 (riduzioni operate nel 2014 per effetto dell'applicazione dei vincoli ex. art. 9, comma 2-bis, L. 122/2010)	- 5.467,00	-5.467,00	0,00
TOTALE DECURTAZIONI PARTE FISSA	-61.175,00	-61.175,00	0,00
TOTALE PARTE FISSA (AL NETTO DELLE DECURTAZIONI)	205.577,00	199.509,00	-6.068,00

Costituzione fondo	Fondo anno 2018	Fondo anno 2016 (limite)	Differenza 2016 (-) 2018
RISORSE VARIABILI			
<u>Art. 67, comma 3, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Compensi censimento ISTAT, incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs. 50/2016 dal 2018 e per il 2016 sponsorizzazioni/convenzioni art. 15, comma 1, lett. D CCNL 1.4.1999</u>	31.656,00	4.526,00	-27.130,00
<u>Art. 67, comma 3, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Incentivi recupero evasione ICI</u>	2.500,00	10.000,00	7.500,00
<u>Art. 67, comma 3, lett. D) del CCNL 21/05/2018: Frazione di R.I.A. personale cessato per mensilità residue dopo la cessazione</u>	44,00	0,00	-44,00
<u>Art. 67, comma 3, lett. H) del CCNL 21/05/2018: Incremento 1,2% monte salari anno 1997</u>	20.019,00	20.019,00	0,00
<u>Art. 67, comma 3, lett. I) e comma 5, lett. B) del CCNL 21/05/2018: Risorse per conseguimento obiettivi di performance</u>	35.620,00	33.638,00	-1.982,00
Risorse residue da anni precedenti (art. 17, comma 5, CCNL 01/04/1999)	5.000,00	614,00	-4.386,00
Risparmi straordinario (art. 15, comma 1, lett. m CCNL 01/04/1999)	0,00	6.211,00	6.211,00
TOTALE PARTE VARIABILE	94.839,00	75.008,00	-19.831,00
TOTALE PARTE FISSA + VARIABILE (AL NETTO DECURTAZIONI)	300.416,00	274.517,00	-25.899,00
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	266.752,00	260.684,00	-6.068,00
Risorse variabili	94.839,00	75.008,00	-19.831,00
Decurtazioni	-61.175,00	-61.175,00	0,00
TOTALE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	300.416,00	274.517,00	-25.899,00

RISORSE NON SOTTOPOSTE ALL'ART. 9, COMMA 2-BIS. DEL D.L. 78/2010 <i>da portare in diminuzione delle risorse sottoposte a certificazione (fondo complessivo)</i> <i>al fine di verificare il rispetto del limite</i>			
RISORSE	Anno 2018	Anno 2016 (limite)	Differenza 2016 (-) 2018
Ulteriore incremento stabile (Art. 67, comma 2, lett. B, CCNL 21.5.2018) a titolo di differenziali posizioni economiche per applicazione CCNL 2018	5.716,00	0,00	-5.716,00
Art. 67, comma 3, lett. C) del CCNL 21/05/2018: Compensi censimento ISTAT, incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs. 50/2016 dal 2018 e per il 2016 sponsorizzazioni/convenzioni art. 15, comma 1, lett. D CCNL 1.4.1999	31.656,00	4.526,00	-27.130,00
Risorse residue da anni precedenti (art. 17, comma 5, CCNL 01/04/1999)	5.000,00	614,00	-4.386,00
Risparmi straordinario (art. 15, comma 1, lett. m CCNL 01/04/1999)	0,00	6.211,00	6.211,00
TOTALE RISORSE NON SOTTOPOSTE ALL'ART. 9, COMMA 2 BIS DEL D.L. 78/2010	42.372,00	11.351,00	-31.021,00

VERIFICA RISPETTO LIMITE ex art. 23, comma 2, D.lgs. n. 75/2017			
RISORSE	Anno 2018	Anno 2016 (limite)	Differenza 2016 (-) 2018
TOTALE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	300.416,00	274.517,00	-25.899,00
TOTALE RISORSE NON SOTTOPOSTE ALL'ART. 9, COMMA 2 BIS DEL D.L. 78/2010	42.372,00	11.351,00	-31.021,00
TOTALE FONDO AL NETTO DELLE RISORSE NON SOTTOPOSTE AL LIMITE	258.044,00	263.166,00	5.122,00

Tabella 2 – Programmazione di utilizzo del Fondo

Programmazione di utilizzo del fondo	Fondo Anno 2018	Fondo anno 2016 (limite)	Differenza 2016 (-) 2018
DESTINAZIONI NON REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
TOTALE	180.935,00	188.856,00	4.328,00
DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
TOTALE	119.481,00	85.661,00	-33.881,00
DESTINAZIONI DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	180.935,00	188.856,00	7.921,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	119.481,00	85.661,00	-33.820,00
TOTALE	300.416,00	274.517,00	-25.899,00

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. In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i capitoli di spesa indicati nella seguente *Sezione III*.

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 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate. Dall'erogazione e dalla distribuzione dello stesso risultano le seguenti "economie contrattuali del Fondo" destinate ad incremento, ai sensi dell'art. 68, comma 1, penultimo ed ultimo periodo, delle risorse disponibili per la contrattazione dell'anno di riferimento (vedi Modulo I, Sezione II): € 5.000,00 "Altri compensi incentivanti compresi quelli per la produttività collettiva" non destinati nel 2017.

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

Il fondo trova copertura, come segue:

PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI (PEO) E INDENNITA' DI COMPARTO

Capitolo n.	Servizio	N° impegno di spesa	Somma impegnata per PEO €	Somma impegnata per INDENNITA' DI COMPARTO €
11400	Servizio CED	244	2.757,79	497,52
11500	Servizio Segreteria	245	9.587,59	2.271,12
11600	Servizio Risorse Umane	246	14.295,56	2.056,19
11700	Servizio URP, Protocollo, Centralino e Messi	247	6.376,86	2.738,49
51500	Servizio Tributi	248	2.296,82	995,04
64600	Servizio Contabilità ed Economato	249	14.617,86	2.789,79
69500	Servizio Anagrafe, Stato civile, Elettorale e Leva	250	13.341,69	3.014,21
128500	Servizio Pubblica Istruzione, Cultura, Sport ...	251	5.515,58	995,04
142500	Servizio Biblioteca	252	2.757,79	995,04
176500	Servizio Lavori Pubblici	253	13.999,58	2.253,60
190501	Servizio Patrimonio e Ambiente	254	5.046,12	990,36
203502	Servizio Manutenzione del Patrimonio	255	6.748,59	2.963,25
238500	Servizio Edilizia Privata	256	2.670,63	1.957,38
238505	Servizio Urbanistica e Sit	257	13.814,72	2.121,84
250500	Servizi Sociali	258	20.374,99	3.393,96
258504	Servizio SUAP	259	4.745,06	563,40
286500	Servizio Commercio	260	1.587,08	961,44
35500	Risorse di cui all'art. 67, commi 1 e 2, disponibili nel 2019, ai sensi dell'art. 68, comma 1) ultimo periodo, CCNL 21.5.2018	916	7.297,69	1.545,33
TOTALI			147.832,00	33.103,00

INDENNITA', COMPENSI ED INCENTIVI

Capitolo n.	Impegno n.	Descrizione voci di destinazione del fondo:	Importo impegno di spesa €	Importo voce di destinaz. fondo €
35500	325	Ind. di maneggio valori	380,00	3.550,00
35500	326	Ind. di rischio	3.170,00	
35500	327	Ind. particolari posizioni di responsabilità	10.078,00	
35500	328	Ind. per specifiche responsabilità addetti U.R.P., Ufficiali di Stato Civile e Anagrafe, Archivistica informatico	1.451,00	11.529,00
35500	194	Performance individuale	5.000,00	70.246,00
35500	1215		65.246,00	
52600	1216	Compensi recupero evasione ICI	2.500,00	2.500,00
73507	782	Compensi censimento ISTAT	4.656,00	4.656,00
Quadri opera	Vari impegni	Incentivi per funzioni tecniche	27.000,00	27.000,00
Totale €:			119.481,00	119.481,00

ONERI SU PROGRESSIONI ORIZZONTALI (PEO) E INDENNITA' DI COMPARTO

		ONERI CPDEL 23% SU PEO E INDENNITA' DI COMPARTO			ONERI INADEL 2,88% SU PEO	
		N° impegno di spesa	Somma impegnata per ONERI CPDEL SU PEO €	Somma impegnata per ONERI CPDEL SU IND. COMPARTO €	N° impegno di spesa	Somma impegnata PER ONERI INADEL SU PEO €
11701	Servizio URP, Protocollo, Centralino e Messi	272	656,35	118,41	273 - 274	79,42
12400	Servizio CED	263	2.281,84	540,52	264	276,12
12500	Servizio Segreteria	265	3.402,27	489,32	266 - 267	411,69
12600	Servizio Risorse Umane	269	1.540,97	652,09	270 - 271	186,47
52500	Servizio Tributi	276	546,64	236,82	277	66,14
65600	Servizio Contabilità ed Economato	278	3.475,24	669,89	279 - 280	420,53
70500	Servizio Anagrafe, Stato civile, Elettorale e Leva	282	3.175,32	717,38	283 - 284	384,23
128501	Servizio Pubblica Istruzione, Cultura, Sport ...	286	1.312,70	236,82	287 - 288	158,84
143500	Servizio Biblioteca	289	656,35	236,82	290 - 291	79,42
177500	Servizio Lavori Pubblici	292	3.331,89	536,36	293 - 294	403,19
191501	Servizio Patrimonio e Ambiente	296	1.200,97	235,71	297 - 349	145,33
204502	Servizio Manutenzione del Patrimonio	298	1.630,95	705,28	299 - 300	197,37
238501	Servizio Edilizia Privata	302	640,87	465,86	303 - 304	77,55
239504	Servizio Urbanistica e Sit	306	3.287,89	505,00	307 - 308	397,86
251500	Servizi Sociali	310	4.766,19	807,77	311 - 312	576,76
258507	Servizio SUAP	313	1.129,32	134,09	314	136,66
287500	Servizio Commercio	315	377,72	228,82	316	45,71
35501	Oneri su risorse di cui all'art. 67, commi 1 e 2, disponibili nel 2019, ai sensi dell'art. 68, comma 1) ultimo periodo, CCNL 21.5.2018	329	1.736,90	367,79	=	0,00
		Tot. oneri CPDEL	35.150,38	7.884,75	Tot. oneri INADEL	4.043,29

ONERI C.P.D.E.L. su INDENNITA', COMPENSI ED INCENTIVI €:

35501	329	Oneri su Fondo Produttività di cui al capitolo 35500	19.131,88
35501	496	Oneri su Fondo Produttività di cui al capitolo 35500	1.190,00
52601	1217	Oneri su Progetto ICI di cui al capitolo 52600	595,00
73508	783	Oneri su compensi ISTAT	1.110,00
Quadri opera	Vari impegni	Oneri su incentivi per funzioni tecniche	6.426,00
Totale Oneri CPDEL su indennità, compensi e incentivi €			28.452,88

ONERI INAIL E IRAP SUL TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE €:

Capitolo n.	Anno imputazione	Descrizione voci di destinazione del fondo:	Importo €
36500	2018	Oneri I.N.A.I.L. percentuale media 1,5% su totale del fondo sottoposto a certificazione	4.507,00
46000	2018	Oneri I.R.A.P. 8,5% sul totale del fondo sottoposto a certificazione	25.536,00
Totale Oneri I.N.A.I.L. ed I.R.A.P. calcolati su € 300.416,00 (Fondo sottoposto a certificazione) €:			30.043,00

Martellago, 28.12.2018



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO-FINANZIARIO
Servizio Risorse Umane
Rag. Annalisa Scroccaro