

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER LE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E PER LA PRODUTTIVITÀ (Art. 40, c. 3-sexies, D.Lgs. 165/2001 e s.m.i.)

Modulo I: la costituzione del Fondo per la contrattazione decentrata integrativa

Sezione I: Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

RISORSE STABILI (che finanzieranno le progressioni economiche all'interno delle categorie e residualmente la parte variabile)				
Costituzione in base ai dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato in servizio				
Situazione al 31/12/2016	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse stabili	
	1	A	917,00	917,00
	13	B	1.016,00	13.208,00
	12	C	1.177,00	14.124,00
	4	D	2.271,00	9.084,00
	0	PLS	1.012,00	0,00
	4	PLA	1.124,00	4.496,00
	1	PLB	1.944,00	1.944,00
		PLC	2.235,00	0,00
		FA	1.092,00	0,00
		FB	1.177,00	0,00
		FC	2.271,00	0,00
	35			43.773,00
Incrementi di cui all'art. 32 comma 3				
d) dell'importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità, al maturato economico in godimento, e degli assegni ad personam non più corrisposti al personale in servizio, compresa la quota di 13 mensilità; l'importo confluisce stabilmente nel fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno.				
				982,54
				1.762,93
				2.331,16
				5.076,63
Incrementi di cui all'art. 32 comma 8				
Gli enti che a decorrere dal 1° gennaio 2017 abbiano incrementato in maniera stabile le dotazioni organiche, o che le incrementino in vigenza del presente contratto, aumentano le risorse stabili del fondo, determinate ai sensi del presente articolo, per una quota calcolata applicando i parametri di cui al comma 1 al corrispondente ulteriore numero di unità				
Data	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse stabili	
		A	917,00	0,00
		B	1.016,00	0,00
		C	1.177,00	0,00
		D	2.271,00	0,00
		PLS	1.012,00	0,00
		PLA	1.124,00	0,00
		PLB	1.944,00	0,00
		PLC	2.235,00	0,00
		FA	1.092,00	0,00
		FB	1.177,00	0,00
		FC	2.271,00	0,00
	0			0,00
Trasferimento di personale - art. 32 comma 9 e 10				
Ogni qualvolta si operi un trasferimento di personale, tra enti del comparto, in attuazione dell'art. 31 del D.Lgs. 165/2001, l'ente cedente e quello cessionario, nella costituzione dei fondi, rispettivamente riducono e incrementano gli stessi per una quota di risorse stabili e variabili determinate ai sensi del comma 1 in relazione alle unità di personale trasferito.				
Data del trasferimento	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse stabili	
		A	917,00	0,00
		B	1.016,00	0,00
		C	1.177,00	0,00
		D	2.271,00	0,00
		PLS	1.012,00	0,00
		PLA	1.124,00	0,00
		PLB	1.944,00	0,00
		PLC	2.235,00	0,00
		FA	1.092,00	0,00
		FB	1.177,00	0,00
		FC	2.271,00	0,00
	0,00			0,00
TOTALE RISORSE STABILI				48.849,63

Sezione II: Risorse variabili:

RISORSE VARIABILI (che finanziano la produttività del personale)					
Costituzione in base ai dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato in servizio					
Situazione al 31/12/2016	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse VARIABILI		
	1	A	586,00	586,00	
	13	B	586,00	7.618,00	
	12	C	586,00	7.032,00	
	4	D	586,00	2.344,00	
	0	PLS	586,00	0,00	
	4	PLA	586,00	2.344,00	
	1	PLB	586,00	586,00	
	0	PLC	586,00	0,00	
	0	FA	586,00	0,00	
	0	FB	586,00	0,00	
	0	FC	586,00	0,00	
	35			20.510,00	
	-				
Incrementi di cui all'art. 32 comma 3					
a) dalle risorse derivanti da disposizioni normative che prevedono specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni					
				0,00	
b) dalle economie accertate sul fondo dell'anno precedente <u>al netto delle risorse non distribuite per mancato raggiungimento degli obiettivi di performance</u> , che rientrano nella disponibilità delle risorse variabili, indipendentemente dalla loro provenienza					
				0,00	
c) limitatamente alle risorse variabili per una quota determinata ai sensi del comma 1 e relativa tabella, in proporzione alle unità di personale con contratto di lavoro a tempo determinato di durata pari ad almeno 6 mesi					
	N. Unità a tempo DETERMINATO (+ 6 mesi)	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse VARIABILI		
		A	586,00	0,00	
		B	586,00	0,00	
		C	586,00	0,00	
		D	586,00	0,00	
		PLS	586,00	0,00	
		PLA	586,00	0,00	
		PLB	586,00	0,00	
		PLC	586,00	0,00	
		FA	586,00	0,00	
		FB	586,00	0,00	
		FC	586,00	0,00	
				0,00	
Trasferimento di personale - art. 32 comma 9 e 10					
Ogni qualvolta si operi un trasferimento di personale, tra enti del comparto, in attuazione dell'art. 31 del D.Lgs. 165/2001, l'ente cedente e quello cessionario, nella costituzione dei fondi, rispettivamente riducono e incrementano gli stessi per una quota di risorse stabili e variabili determinate ai sensi del comma 1 in relazione alle unità di personale trasferito.					
Data del trasferimento	N. Unità a tempo INDETERMINATO	Categoria	Importo annuo per dipendente equivalente - risorse VARIABILI		
00/01/00	0	A	586,00	0,00	
	0	B	586,00	0,00	
	0	C	586,00	0,00	
	0	D	586,00	0,00	
	0	PLS	586,00	0,00	
	0	PLA	586,00	0,00	
	0	PLB	586,00	0,00	
	0	PLC	586,00	0,00	
	0	FA	586,00	0,00	
	0	FB	586,00	0,00	
	0	FC	586,00	0,00	
	0			0,00	
TOTALE RISORSE VARIABILI				20.510,00	

Sezione III: Decurtazioni:

Il CCRL sottoscritto in data 15/10/2018 ha introdotto il concetto di “Sistema integrato del pubblico impiego regionale e locale” sia per quanto concerne l’utilizzo a disposizione per il rinnovo contrattuale che per il riferimento al limite di spesa.

La Circolare esplicativa della Direzione Centrale Autonomie Locali, Funzione Pubblica, sicurezza e politiche per l’immigrazione n. 0039187 del 30.12.2020, specifica nel paragrafo E) l’esclusione dei limiti al trattamento accessorio del personale rispetto al corrispondente valore del 2016 (Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 75), ad eccezioni dei limiti imposti dalla normativa contrattuale di comparto.

Quindi, non sono state fatte le decurtazioni per il rispetto del limite dell’art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75/2017 **su tutto l’accessorio del 2016.**

Gli unici limiti di spesa a cui l’Ente deve riferire sono:

- il rispetto del calcolo del nuovo parametro soglia della spesa di personale, ai sensi della legge regionale 17 luglio 2015, n. 18, come modificata dalla legge regionale 6 novembre 2020, n. 20, che ha individuato un parametro mobile, definito nella Tabella 2 del DGR FVG 1885_2020, come modificata dalla DGR FVG 1994_2021. Nel caso di mancato rispetto “gli enti adottano le misure necessarie per conseguire il predetto valore entro cinque anni, a decorrere dall’anno successivo a quello in cui è rilevato il superamento (vedi Circolare esplicativa della Direzione Centrale Autonomie Locali, Funzione Pubblica, sicurezza e politiche per l’immigrazione n.0043474 del 31.12.2021);
- alle varie indennità, ora imputate a bilancio, che non possono essere superiore all’importo stanziato nell’anno 2016, con facoltà delle amministrazioni, ove nei relativi bilanci sussistano le risorse, di incrementare detto importo fino alla percentuale massima pari al 25% (art. 32, comma 7).

Sezione IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

L’accordo relativo all’interpretazione autentica dell’art. 32, commi 1 e 11, del contratto collettivo regionale di lavoro del personale non dirigente del comparto unico della Regione Friuli Venezia Giulia – triennio normativo ed economico 2016-2018, sottoscritto in data 30.09.2021, tra la Delegazione trattante pubblica di Comparto e le Organizzazioni sindacali rappresentative del Comparto unico del pubblico impiego regionale, ha ridefinito gli importi delle risorse variabili in € 586,00 per ogni singolo dipendente in servizio al 31.12.2016 (vedasi La Circolare esplicativa della Direzione Centrale Autonomie Locali, Funzione Pubblica, sicurezza e politiche per l’immigrazione n. 0024287 del 01.10.2021).

A seguito delle considerazioni come sopra esplicitate il Fondo risulta così quantificato:

Costituzione				
	RISORSE STABILI			
	Personale in servizio	43.773,00		
	Incrementi lett. D)	5.076,63		
	Incrementi comma 8	0,00	48.849,63	
	Trasferimenti comma 9 /10	0,00		
	RISORSE VARIABILI			
	Personale in servizio	20.510,00		
	Incrementi lett. A)	0,00		
	Incrementi lett. B)	0,00	20.510,00	
	Incrementi lett. C)	0,00		
	Trasferimenti comma 9 e 10	0,00		
			69.359,63	

Ai fini del rispetto del limite dettato dall'art. 32 comma 6 e 7 del CCRL 15.10.2018, si richiama la Deliberazione Giuntale del Comune di Fagagna n. 46 del 16.05.2022, avente per oggetto "Direttive In Merito All'applicazione dell'art.32 Comma 7 Del CCRL 15.10.2018 – Anno 2022", la quale ha dato indicazioni all'Ufficio Personale di aumentare l'importo delle indennità stanziate a bilancio per una percentuale pari a 25%, al fine di provvedere alla copertura dei maggiori costi derivanti dalle indennità di turno ed dalle indennità per particolari responsabilità da destinare al personale in servizio. L'importo è passato da € 11.940,00 a € 14.925,00.

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

Come previsto dalla Circolare 25 della RGS, date le risorse del Fondo, alcune poste hanno sostanzialmente natura obbligatoria e non sono per tanto oggetto di negoziazione (es. il costo delle progressioni economiche orizzontali giuridicamente già perfezionate all'aprirsi della sessione negoziale). È poi anche possibile che il contratto integrativo sottoposto a certificazione non intervenga su materie già precedentemente negoziate.

Nella Pre-Intesa sottoscritta tali destinazioni risultano:

DESTINAZIONE RISORSE	
A) PROGRESSIONI GIÀ ATTRIBUITE	39.891,93 €
B) NUOVE PROGRESSIONI	4.000,00 €
C) PRODUTTIVITÀ	25.467,70 €
D) STRAORDINARIO	9.007,01 €
E) INDENNITÀ (maggiorazione del 25%)	14.925,00 €

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le poste oggetto di negoziazione risultano:

- NUOVE PROGRESSIONI	€.	4.000,00
- PRODUTTIVITÀ	€.	25.467,10
- INDENNITÀ	€.	14.925,00

Sezione III: 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

DESTINAZIONE RISORSE	
A) PROGRESSIONI GIÀ ATTRIBUITE	39.891,93 €
B) NUOVE PROGRESSIONI	4.000,00 €
C) PRODUTTIVITÀ	25.467,70 €
D) STRAORDINARIO	9.007,01 €
E) INDENNITÀ (maggiorazione del 25%)	14.925,00 €

Le economie desunte dopo la liquidazione delle risorse stabili (progressioni economiche) saranno destinate a compensare la performance.

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.

Non ricorre il presupposto.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCRL. La presenza del sistema di valutazione e misurazione della prestazione approvato dal Comune in recepimento del D.Lgs. 150/2009 e dell'art.41 della L.R. 18/2016 garantisce il rispetto dei principi di selettività e premialità del merito.

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

Il fondo dell'anno 2021 si riassume come di seguito:

Riassumendo:				Utilizzo			
Costituzione				DESTINAZIONI STABILI			
RISORSE STABILI				DESTINAZIONI STABILI			
Personale in servizio	43.773,00	46.518,47	Progressioni economiche x13	36.949,37	41.149,37		
Incrementi lett. D)	2.745,47		Utilizzi di cui alla lett. A)	0,00			
Incrementi comma 8	0,00		Nuove Progressioni	4.200,00			
Trasferimenti comma 9 /10	0,00		.....	0,00		
			.....	0,00		
RISORSE VARIABILI				DESTINAZIONI VARIABILI			
Personale in servizio	20.510,00	20.510,00	Utilizzi di cui alla lett. A)	0	25.879,10		
Incrementi lett. A)	0,00		Performance	25.879,10			
Incrementi lett. B)	0,00		.....	0,00		
Incrementi lett. C)	0,00		.....	0,00		
Trasferimenti comma 9 e 10	0,00						
		67.028,47			67.028,47		

Il fondo dell'anno 2022 si riassume come di seguito:

Costituzione				Utilizzo			
RISORSE STABILI				DESTINAZIONI STABILI			
Personale in servizio	43.773,00	48.849,63	Progressioni economiche x13	39.891,93	43.891,93		
Incrementi lett. D)	5.076,63		Utilizzi di cui alla lett. A)	0,00			
Incrementi comma 8	0,00		Nuove Progressioni	4.000,00			
Trasferimenti comma 9 /10	0,00		.....	0,00		
			.....	0,00		
RISORSE VARIABILI				DESTINAZIONI VARIABILI			
Personale in servizio	20.510,00	20.510,00	Utilizzi di cui alla lett. A)	0	25.467,70		
Incrementi lett. A)	0,00		Performance	25.467,70			
Incrementi lett. B)	0,00		.....	0,00		
Incrementi lett. C)	0,00		.....	0,00		
Trasferimenti comma 9 e 10	0,00						
		69.359,63			69.359,63		

Di seguito si indicano le principali differenze rispetto quelle dell'anno precedente:

	Fondo 2021	Fondo 2022	Descrizione
Anzianità di servizio	2.745,47 €	5.076,63 €	Cessazione anno 2020 e 2021
Riduzione per rispetto limite art.23 d.lgs.75/2017	- €	- €	riduzione dovuta a ricalcolo del limite complessivo del trattamento accessorio

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 previste dall'ipotesi di contratto e i relativi oneri riflessi sono stati stanziati negli appositi capitoli di spesa del Bilancio di previsione 2022, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Voce non presente per le considerazioni espone nella **Sezione III: Decurtazioni:**

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

Le poste del Fondo trovano copertura nella Miss. 1 - Progr. 10 – Tit. 1 – Macroaggregato 1. I relativi oneri sono previsti dunque all'interno del Bilancio di Previsione. I relativi provvedimenti saranno assunti dal competente responsabile del Servizio Finanziario come stabilito dalla - Determinazione dell'Ufficio Unico del Personale della Comunità Collinare del Friuli n. n. 216 del 20.05.2022 e n. 236 del 01.06.2022– Costituzione Fondo e Parere revisore Prot. n.7524 del 07.06.2022.

li, 09.11.2022

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO UNICO DEL PERSONALE DELLA COMUNITÀ COLLINARE DEL FRIULI

Polese dott.ssa Samanta

(documento firmato digitalmente)

IL RESPONSABILE ECONOMICO - FINANZIARIO

Pierangelo dott. Tosolini

(documento firmato digitalmente)