COMUNE DI FAGAGNA ***PROVINCIA DI UDINE***

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 (art.45 e 46 CCRL FVG 19.07.2023)

Sezione I: Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

A.1 **Comma 1 - CONSOLIDAMENTO RISORSE STABILI**

a) Consolidamento delle **risorse stabili** in funzione del numero dei dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato in servizio alla data del 31.12.2016

Dipendenti in servizio al	Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2016				
	Categoria	Importo annuo per dipendente risorse stabili	Numero unità	Importo annuo complessivo	
Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2016	A	917,00	1,00	917,00	
	B	1.016,00	13,00	13.208,00	
	C	1.177,00	12,00	14.124,00	
	D	2.271,00	4,00	9.084,00	
	PLS	1.012,00	-	-	
	PLA	1.124,00	4,00	4.496,00	
	PLB	1.944,00	1,00	1.944,00	
	PLC	2.235,00		-	
	FA	1.092,00		-	
	FB	1.177,00		-	
	FC	2.271,00		-	
	Totale complessivo		35,00	43.773,00	43.773,00

b) Consolidamento quote retribuzione individuale di anzianità, maturato economico, assegni ad personam in relazione alle cessazioni avvenute fino al 31.12.2021 — 5.076,63

A.2 **Comma 7 - Incremento per RIA, maturato economico e assegni ad personam**

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 dall'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno.

Annotazioni	Importo	
RIA personale cessato per dimissioni volontarie anno 2022	592,24	
Totale complessivo	592,24	592,24

A.3 **Comma 5 e 12 - Trasferimenti di personale**

Ogni qualvolta si operi un trasferimento di personale, tra enti del Comparto, in attuazione dell'articolo 31 del D.Lgs. 165/2001, l'ente cedente e quello cessionario, nella costituzione dei fondi, rispettivamente riducono e incrementano gli stessi di una quota di risorse stabili e variabili determinata ai sensi dei commi 1, 2 e 3 in relazione alle unità di personale trasferito

Categoria	Importo annuo per dipendente risorse stabili	Numero unità	Importo annuo complessivo
A	917,00		-
B	1.016,00		-
C	1.177,00		-
D	2.271,00		-
PLS	1.012,00		-
PLA	1.124,00		-
PLB	1.944,00		-
PLC	2.235,00		-
FA	1.092,00		-
FB	1.177,00		-
FC	2.271,00		-
Totale complessivo		-	-

-

A.4 **Comma 9 - Incrementi stabili dell'organico**

Gli enti che abbiano incrementato in maniera stabile l'organico rispetto al personale in servizio al 31.12.2016 aumentano le risorse stabili del fondo, determinate ai sensi del presente articolo, per una quota calcolata applicando i paramentri di cui al comma 2 al corrispondente ulteriore numero di unità.

Categoria	Importo annuo per dipendente risorse stabili	Numero unità	Importo annuo complessivo
A	917,00		-
B	1.016,00		-
C	1.177,00		-
D	2.271,00		-
PLS	1.012,00		-
PLA	1.124,00		-
PLB	1.944,00		-
PLC	2.235,00		-
FA	1.092,00		-
FB	1.177,00		-
FC	2.271,00		-
Totale complessivo		-	-

-

A	**TOTALE RISORSE STABILI (A.1+A.2+A.3+A.4)**	**49.441,87**

Sezione II: Risorse variabili:

B.1 **Comma 3 - Personale in servizio al 31 dicembre 2020**

A decorrere dal 1° gennaio 2023, l'ammontare delle risorse variabili è determinato in funzione del numero di dipendenti, con contratto di lavoro a tempo indeterminato , in servizio alla data del 31 dicembre 2020 ed è quantificato nell'importo di euro 720,00

	Categoria	Importo annuo per dipendente risorse variabili	Numero unità	Importo annuo complessivo
Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2020	A	720,00	1,00	720,00
	B	720,00	11,00	7.920,00
	C	720,00	10,00	7.200,00
	D	720,00	4,00	2.880,00
	PLS	720,00		-
	PLA	720,00	4,00	2.880,00
	PLB	720,00	1,00	720,00
	PLC	720,00		-
	FA	720,00		-
	FB	720,00		-
	FC	720,00		-
	Totale complessivo		31,00	22.320,00

22.320,00

B.2 **Comma 12 - Trasferimenti di personale**

Ogni qualvolta si operi un trasferimento di personale, tra enti del Comparto, in attuazione dell'articolo 31 del D.Lgs. 165/2001, l'ente cedente e quello cessionario, nella costituzione dei fondi, rispettivamente riducono e incrementano gli stessi di una quota di risorse stabili e variabili determinata ai sensi dei commi 1, 2 e 3 in relazione alle unità di personale trasferito

Categoria	Importo annuo per dipendente risorse stabili	Numero unità	Importo annuo complessivo
A	720,00		-
B	720,00		-
C	720,00		-
D	720,00		-
PLS	720,00		-
PLA	720,00		-
PLB	720,00		-
PLC	720,00		-
FA	720,00		-
FB	720,00		-
FC	720,00		-
Totale complessivo		-	-

-

B.3 **Comma 8 - Risorse variabili - incrementi annuali**

Le risorse variabili del fondo di cui al comma 3 sono incrementate annualmente:

a)	dalle risorse derivanti da disposizioni normative che prevedono specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni	16.000,00
b)	dalle economie accertate sul fondo dell'anno precedente al netto delle risorse non distribuite per mancato raggiuntimento degli obiettivi di performance, che rientrano nella disponibilità delle risorse variabili, indipendentemente dalla loro provenienza	
c)	per una quota determinata ai sensi del comma 3 e relativo importo (*euro 720,00*), in proporzione alle unità dipersonale con contratto di lavoro a tempo determinato di durata pari ad almeno sei mesi. Rimane escluso da questa disciplina il personale assunto ai sensi dell'art. 110 del D.Lgs. 267/2000	
d)	dalle risorse stabilite dalla contrattazione collettiva decentrata integrativa per corrispondere quanto previsto dall'art. 15 del presente contratto (*Diritti derivanti da invenzioni industriali)*	

B.4 **Comma 13 - Forme Associative - assegnazione temporanea**

Nei casi di assegnazione temporanea di personale alle forme di gestione associata delle funzioni e dei servizi di cui alla LR n. 21/2019 e limitatamente alla durata della medesima assegnazione, gli enti titolari del rapporto di lavoro e l'ente di destinazione rispettivamente riducono e incrementano i fondi di una quota di risorse variabili determinata ai sensi del comma 3 in relazione alle unità di personale assegnato e riproporzionato in base al tempo di lavoro. Le risorse calcolate come al periodo precedente sono destinate indistintamente all'incentivazione del personale della forma associativa

Importo annuo per dipendente risorse stabili	Numero unità	Mesi di assegnazione	Percentuale assegnazione	Importo annuo complessivo	
720,00				-	
720,00				-	
720,00				-	
720,00				-	
Totale complessivo	-			-	-

B.5 **Articolo 46 - UNA TANTUM (limitatamente all'annualità 2023)**

1. A decorrere dal 1° gennaio 2021 e fino al 31 dicembre 2022, l'importo annuo per dipendente delle risorse variabili di cui all'articolo 32, comma 1, del CCRL 15.10.2018, è rideterminato nell'importo di euro 680,00.
2. Le quote relative agli incrementi annuali di cui al comma 1, di competenza degli anni 2021 e 2022, sono computate, quali risorse variabili e una tantum, nel fondo relativo al 2023.

	Dipendenti al 31.12.2016 (considerare trasferimenti di personale)	Importo rideterminato	Importo storico	Differenza	Importo complessivo	
Competenza **anno 2021**	35,00	680,00	586,00	94,00	3.290,00	
Competenza **anno 2022**	35,00	680,00	586,00	94,00	3.290,00	
			Totale complessivo		6.580,00	6.580,00

B	**TOTALE VARIABILI (B.1+B.2+B.3+B.4+B.5)**	**44.900,00**
C	**TOTALE FONDO (A+B)**	**94.341,87**

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***.

L'unico limite di spesa a cui l'Ente deve riferire è 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)

Con il CCRL FVG sottoscritto in data 19.07.2023, ai sensi dell'art.45 comma 10, gli oneri delle voci stipendiali diverse da quelle indicate ai commi 1,2,3 compreso il lavoro straordinario,

continuano ad essere imputati a carico del bilancio e soggiacciono ai soli vincoli di sostenibilità della spesa del personale nel tempo vigente.

Sezione IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Ai sensi dell'art. 45, commi 1 e 10, del contratto collettivo regionale di lavoro del personale non dirigente del comparto unico della Regione Friuli Venezia Giulia – triennio normativo ed economico 2019-2021, sottoscritto in data 19.07.2023, tra la Delegazione trattante pubblica di Comparto e le Organizzazioni sindacali rappresentative del Comparto unico del pubblico impiego regionale, sono stati ridefiniti gli importi delle risorse variabili in € 720,00 per ogni singolo dipendente in servizio al 31.12.2020 (vedasi le Circolari esplicative della Direzione Centrale Autonomie Locali, Funzione Pubblica, sicurezza e politiche per l'immigrazione Prott. N. Prot. N. 0429546/P/GEN dd. 24/07/2023 e n. 0495786/P/GEN dd.31/08/2023).
A seguito delle considerazioni come sopra esplicitate il Fondo risulta così quantificato:

RISORSE STABILI	RISORSE VARIABILI	TOTALE FONDO art.45 CCRL 2023	STRAORDINARIO art.45 co.10 CCRL 2023	INDENNITA' art.45 co.10 CCRL 2023
49.441,87	44.900,00	94.341,87	9.007,01	16.226,62

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	36.192,47 €
B) NUOVE PROGRESSIONI	4.500,00 €
c) INCENTIVI AL RUP	16.000,00 €
C) PRODUTTIVITÀ	37.649,40 €
D) STRAORDINARIO	9.007,01 €
E) INDENNITÀ	16.226,62 €

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le poste oggetto di negoziazione risultano:

- NUOVE PROGRESSIONI	€. 4.500,00
- PRODUTTIVITÀ	€. 37.649,40
- INDENNITÀ	€. 16.226,62

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	36.192,47 €
B) NUOVE PROGRESSIONI	4.500,00 €
c) INCENTIVI AL RUP	16.000,00 €
C) PRODUTTIVITÀ	37.649,40 €
D) STRAORDINARIO	9.007,01 €
I) INDENNITÀ	16.226,62 €

Il Regolamento Incentivi per funzioni tecniche del Comune di FAGAGNA è stato contrattato con le OO.SS. e conseguentemente approvato con Deliberazione Giuntale n. 6 del 23.01.2017, ai sensi dell'art.113 d.lgs.50/2016.

Ai sensi dell'art. all'articolo 45, commi 3 e 4, del d.lgs. 36/2023:

1. il Parere della Regione FVG- Protocollo 580536 del 06.10.2023;
2. la Circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, prot. n. 225928 del 12.09.2023, in merito all'emissione e contabilizzazione degli incentivi al Rup;

risulta, pertanto, necessario aumentare le risorse variabili ai sensi dell'art.45 comma 8 lett a), per un importo pari a € **16.000,00,** come previsto in bilancio di previsione 2023-2025, quali incentivi al Rup da erogarsi nel corso dell'anno 2023, finalizzato all'erogazione degli incentivi al Rup.

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 2022 si riassume come di seguito:

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

Il fondo dell'anno 2023 si riassume come di seguito:

Costituzione		
RISORSE STABILI		
Personale in servizio comma 1)	43.773,00	
Consolidamento risorse art.32 comma 8 lett d) CCRL 2018 personale cessato al 31.12.2021	5.076,63	**49.441,87**
Incrementi comma 7)	592,24	
Incrementi comma 5) E 12)	0,00	
Incrementi comma 9	0,00	
RISORSE VARIABILI		
Personale in servizio comma 3)	22.320,00	
Incrementi comma 12)	0,00	
Incrementi comma 8 lett. A)	16.000,00	
Incrementi comma 8 comma lett. B)	0,00	**44.900,00**
Incrementi comma 8 lett. C)	0,00	
Incrementi comma 8 lett. D)	0,00	
Trasferimenti comma 13	0,00	
Incrementi art.46	6.580,00	
		94.341,87

Utilizzo		
DESTINAZIONI STABILI		
Progressioni economiche x13	36.192,47	
Utilizzi di cui alla lett. A)	0,00	**40.692,47**
Nuove Progressioni	4.500,00	
.....	0,00	
DESTINAZIONI VARIABILI		
Performance	37.649,40	
INCENTIVI AL RUP - Utilizzi di cui comma 8 lett. A)	16.000,00	**53.649,40**
.....	0,00	
.....	0,00	
.....	0,00	
		94.341,87

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

	Fondo 2022	Fondo 2023	Descrizione
Anzianità di servizio	5.076,63 €	5.668,87 €	Cessazione anno 2022
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 2023, 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 esposte 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. 507 del 14.11.2023– Costituzione Fondo e Parere revisore Prot. n.16135 del 21.11.2023.

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO UNICO DEL PERSONALE

DELLA COMUNITÀ COLLINARE DEL FRIULI

Polese dott.ssa Samanta

(documento firmato digitalmente)

Firmato digitalmente da:
POLESE SAMANTA
Firmato il 05/12/2023 13:25
Seriale Certificato: 2132203
Valido dal 26/01/2023 al 26/01/2026
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

IL RESPONSABILE ECONOMICO - FINANZIARIO

Scotti dott.ssa Federica

(documento firmato digitalmente)

Firmato digitalmente da:
SCOTTI FEDERICA
Firmato il 05/12/2023 13:54
Seriale Certificato: 276462
Valido dal 30/03/2021 al 30/03/2024
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA