



Comune di Padova

Codice Fiscale 00644060287

Via del Municipio, 1 - 35122 PADOVA (Tel. 049/ 8205111)

Relazione tecnico-finanziaria relativa all'ipotesi di contratto collettivo integrativo "INTEGRAZIONE AL C.C.I. Triennio 2021-2023 del 30.12.2021 – annualità economica 2022" sottoscritta in data 12.12.2022 (articolo 40, comma 3-sexies, D.Lgs. n. 165 del 2001 circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19.07.2012)

La presente relazione riguarda l'ipotesi di contratto collettivo integrativo "INTEGRAZIONE AL C.C.I. Triennio 2021-2023 del 30.12.2021 – annualità economica 2022" sottoscritta in data 12.12.2022 che disciplina il salario accessorio dell'anno 2022 e consta dei seguenti moduli:

1. La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa.
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.
3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.
4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

1.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per le risorse decentrate dell'anno 2022 risulta costituito come da prospetto allegato alla determinazione n. 2022/34/0349 del 07.11.2022 ed alla determinazione n. 416 del 15.12.2022, nel rispetto delle previsioni degli artt. 31, 32 e 34 del C.C.N.L. del 22.01.2004, così come integrate dall'art. 4 del C.C.N.L. 09.05.2006, dall'art. 8 c. 2 del C.C.N.L. 11.04.2008, dall'art. 4 c. 2 del C.C.N.L. 31.07.2009, dall'art. 67 del C.C.N.L. 21.05.2018 e dall'art 79 del C.C.N.L. 16.11.2022 .

1.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Fondo risorse decentrate

L'importo del Fondo delle risorse decentrate dell'anno 2022 in applicazione dell'art. 67 del CCNL 21.05.2018 sono le seguenti:

Fondo risorse decentrate	Importo
<i>Descrizione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>	
Unico importo consolidato anno 2017 al netto fondo Posizioni Organizzative a carico del bilancio di previsione pari ad Euro 595.044,00 (art.67 c. 1 CCNL 21.05.2018)	€ 6.740.154,00
Incremento personale in servizio (art.67 c.2 lett. a) CCNL 21.05.2018)	€ 154.669,00
Incremento personale in servizio (art.79 c.2 lett. b) CCNL 16.11.2022)	€ 154.044,00
Rideterminazione fondo progressione economica orizzontale per incremento stipendio (art. 67 c. 2 lett. b) CCNL 2016-18)	€ 143.185,00
Rideterminazione fondo progressione economica orizzontale per incremento stipendio (art. 79 c. 2 lett. d) CCNL 2019-21)	€ 207.370,00
Risparmi Retribuzione Individuale di Anzianità ed assegni ad personam del personale cessato dal servizio (CCNL 05.10.01 art. 4 c. 2 e art. 4 c. 2 CCNL 00-01) (art. 67 c. 2 lett. c) CCNL 2016-18)	€ 133.211,00

Totale risorse fisse	€ 7.532.633,00
-----------------------------	-----------------------

1.1.2 - Sezione II - Risorse variabili

Si tratta delle risorse variabili non aventi caratteristica di certezza per gli anni successivi e che il Contratto collettivo di lavoro individua al fine di alimentare il Fondo. Appartengono a questo gruppo, le seguenti risorse:

Fondo risorse decentrate	Importo
Descrizione risorse variabili	
Obiettivi, anche di mantenimento, del piano della performance (art. 67 c.3 lett i) CCNL 2016-18)	€ 3.189.248,00
Integrazione 1,2% del monte salari 1997 (art. 67 c.3 lett h) CCNL 16-18)	€ 454.864,00
Entrate conto terzi o utenza o sponsorizzazioni	€ 2.800,00
Progetti istruttoria condono edilizio L. 326/2003 (art. 67 c. 3 lett. c) ccnl 2016-18)	€ 30.260,00
Partecipazione all'amministrazione di Enti o Società (l'art. 62 del d.p.r. n. 3/1957 e art. 67 c. 3 lett. c) ccnl 2016-18)	€ 15.745,00
Incentivo gestione entrate tributarie art. 1 c. 1091 L. 145/2018 (art. 67 c. 3 lett. c) ccnl 2016-18)	€ 57.807,00
Frazioni retribuzione individuale anzianità personale cessato in corso di anno precedente (art.67 c.3 lett. d) CCNL 16-18)	€ 10.481,00
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (art. 27 CCNL 14.9.00) spese compensate (art.67 c.3 lett. d) CCNL 16-18)	€ 112.758,00
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (art. 27 CCNL 14.9.00) (art.67 c.3 lett. d) CCNL 16-18)	€ 45.215,00
Contributi Istat ed Enti pubblici autorizzati (art. 70-ter CCNL 16-18)	€ 9.479,00
Risorse da proventi Codice della Strada art. 40 L.120/10 art. 56-quater c.1 lett. c) e art. 67 c.3 lett. i) CCNL 16/18	€ 432.108,00
Messi notificatori (art. 54 CCNL 14.9.00) (art.67 c.3 lett. f) CCNL 16-18)	€ 305,00
Quote incentivi funzioni tecniche art. 113 D. Lgs. 50/2016	€ 6.332,00
Risorse Ind. Ordine Pubblico PL attività Covid-19 art. 4 c. 9 D.L. 19/2020	€ 9.711,00
Risparmi piani di razionalizzazione (art. 16 cc 4-5-6 D.L. 98/11)	€ 11.055,00
Incremento personale in servizio anno 2021 (art.79 c.2 lett. b) CCNL 16.11.2022)	€ 154.044,00
Risorse fisse non utilizzate Fondo anno precedente (art. 68 c. 1 CCNL 21.05.2018)	€ 231.514,00
Risparmio straordinario anno precedente (art. 67 c. 3 lett. e) CCNL 21.05.2018)	€ 39.056,00
Totale risorse variabili	€ 4.812.782,00

1.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

In questa sezione vengono elencati tutti gli eventuali vincoli normativi che limitano la crescita o riducono l'ammontare del Fondo delle risorse decentrate.

Descrizione risorse	Importo
Decurtazione permanente (ex art. 1 c. 456 L. 147/2013)	€ - 662.714,00
Decurtazione Fondo – parte fissa – limite fondo 2016 (ex art. 23 c. 2 D.Lgs. 75/2017)	€ - 446.550,00
Decurtazione risorse destinate a P.O. (art. 7 c. 4 lett. u) CCNL 21.05.2018)	€ - 129.733,00

Altre decurtazioni del Fondo:	
- riclassificazione del personale di P.M. inquadrato nella ex 5 ^a q.f. (CCNL 01.04.99 art. 19 c. 1);	€ - 34.471,00
- trasferimento personale ATA anno 2000 (CCNL 01.04.99 art. 15, c. 5);	€ - 13.200,00
- trasferimento personale farmacie comunali anno 2003 (CCNL 01.04.99 art. 15, c. 5).	€ - 20.815,00
Totale	€ - 68.486,00
Totale decurtazione del Fondo	€- 1.307.483,00

1.1.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti:

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione (determinato dal totale della sezione I.1.1 ridotta per le relative decurtazioni € - 1.207.962,00 come quantificate nella sezione I.1.3), pari ad euro 6.324.671,00.
- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione (determinato dal totale della sezione I.1.2 ridotta per le relative decurtazioni € - 99,521,00 come quantificate nella sezione I.1.3), pari ad euro 4.713.261,00.
- c) Totale Fondo sottoposto a certificazione (determinato dalla somma delle due voci precedenti), pari ad euro 11.037.932,00.
- d) Fondo Posizioni Organizzative euro 724.777,00

L'importo globale delle risorse dei Fondi di cui ai precedenti punti c) e d) è pari ad Euro 11.762.709,00

1.1.5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

1.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente concordata in sede di accordo integrativo.

1.2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Si tratta delle poste a valere su risorse fisse o variabile che hanno natura obbligatoria perché non negoziabili o negoziate in anni precedenti.

Indennità di comparto quota a carico Fondo	€ 873.000,00
Progressioni orizzontali storiche compresa quota a carico bilancio	€ 3.476.593,00
Indennità art. 37 c. 4 CCNL 6.7.96	€ 28.000,00

Indennità di responsabilità/professionalità (area direttiva/personale scolastico/specifiche responsabilità cat. B, C, D)	€ 452.000,00
Indennità turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, maggiorazione oraria, indennità servizio esterno Corpo P.L.	€ 1.267.940,00
Partecipazione all'amministrazione di Enti o Società (l'art. 62 del d.p.r. n. 3/1957 e ART. 67 C. 3 lett. c) CCNL 2016-18)	€ 15.745,00
Totale risorse non disponibili alla contrattazione integrativa	€ 6.113.278,00

1.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Si dà atto che l'ipotesi di contratto collettivo integrativo sottoscritto in data 12.12.2022 regola, ai sensi dell'art. 17 c. 2 lett. a) del CCNL 01.04.99, la seguente destinazione delle risorse decentrate variabili.

Produttività/performance organizzativa - contrattata	€ 1.721.709,00
Produttività/performance individuale - contrattata (comprese specifiche disposizioni di legge: quote condono edilizio, professionisti legali, messi di notifica, incentivo funzioni tecniche, incentivo gestione entrate tributarie, indennità ordine pubblico attività Covid-19, compensi ISTAT)	€ 2.775.520,00
Progressione economica orizzontale anno 2022	€ 350.000,00
Totale risorse disponibili alla contrattazione integrativa	€ 4.847.229,00

1.2.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

L'importo delle destinazioni da regolare ammonta ad Euro 77.425,00.

1.2.4 - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Questa sezione riporta la sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

- Totali destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione 1.2.1 pari ad euro 6.838.055,00.
- Totali destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione 1.2.2, pari ad euro 4.847.229,00.
- Totali delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione 1.2.3, pari ad Euro 77.425,00.
- Totali poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti pari ad euro 11.762.709,00.

1.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

- Si attesta il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con le risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità (art. 31 CCNL 22.01.04, circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19.07.2012): l'ammontare complessivo delle risorse stabili, pari ad euro 6.324.671,00 è impiegato in base all'integrazione al C.C.I. del

30.12.2021 sottoscritta in data 12.12.2022 per destinazioni stabili per euro 6.236.593,00 relative a destinazioni a carattere vincolato; la parte che residua dopo tale utilizzo di euro 88.078,00 finanzia le destinazioni variabili.. Le destinazioni stabili riguardano le seguenti voci: indennità di comparto, indennità personale scolastico, indennità ex art. 37 comma 4 CCNL 06.07.1996, progressione economica orizzontale, indennità condizioni di lavoro, turno, reperibilità, maggiorazione oraria e specifiche responsabilità.

b) Si attesta ai sensi dell'art. 18 comma 1 del D.Lgs. 150/2009 il rispetto del principio di attribuzione selettiva del complesso degli incentivi premiali previsti dall'art. 68 comma 2 lett. a) e lett. b) del CCNL del 21.05.18, mediante l'applicazione del sistema di valutazione che prevede una valutazione della performance individuale e organizzativa tenendo conto, ai sensi dell'art. 5 del CCNL 31.07.09, dell'apporto individuale del dipendente in modo che sia valutato in relazione all'attività di servizio svolta ed ai risultati conseguiti e verificati, nonché sulla base della qualità e quantità della sua effettiva partecipazione ai progetti e programmi di produttività.

c) Si attesta il rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo della contrattazione decentrata integrativa in quanto la previsione della percentuale massima di attribuzione della progressione per le varie categorie è inferiore al 50% del personale in servizio alla data del 01.01.2022;

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021.

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo anno 2022	Fondo anno 2021	Differenza 2022-2021	Fondo anno 2016
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Poste fisse sottoposte all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017				
Importo unico consolidato anno 2017 al netto fondo Posizioni Organizzative a carico bilancio di previsione pari ad euro 595.044,00 (art.67 c. 1 ccnl 21.05.2018)	€ 6.740.154,00	€ 6.740.154,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo Posizioni Organizzative dal 2018	€ 724.777 00	€ 724.777 00	€ 0,00	€ 0,00
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c.2 CCNL 2002-2005)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.495.465,00
Incrementi risorse economiche di 0,62% del monte salari 2001 € 42.430.348,40 (CCNL 22.01.04 art. 32 c. 1)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 263.068,00
Incrementi risorse economiche di 0,5% su monte salari 2001 € 42.430.348,40 (CCNL 22.01.04 art. 32 c. 2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 212.152,00
Incrementi risorse	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 84.861,00

economiche per le alte professionalità 0,2% del m. s. 2001 € 42.430.348,40 (CCNL 22.01.04 art. 32 c. 7)					
Incrementi 0,5% del monte salari 2003 € 42.508.813,84 (CCNL 09.05.06 art. 4. c. 1 parte fissa)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 212.544,00	
Incrementi 0,6% del monte salari 2005 € 46.829.207,00 (CCNL 11.04.08 art. 8. c. 2, parte fissa)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 280.975,00	
Rideterminazione Fondo progressione economica orizzontale dall'anno 2004 (dich. cong. n. 14 CCNL 22.01.04 e n. 1 CCNL 31.07.09) (CCNL 22.01.04 art. 31 c. 2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 138.177,00	
Incremento per riduzione stabile Fondo lavoro straordinario (art. 14 c. 3 CCNL 01.04.99)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 270.000,00	
Risparmi Retribuzione Individuale di Anzianità ed assegni ad personam del personale cessato dal servizio (CCNL 05.10.01 art. 4 c. 2 e art. 4 c. 2 CCNL 00-01) (art. 67 c. 2 lett. c) CCNL 2016-18)	€ 133.211,00	€ 93.982,00	€ 39.229,00	€ 0,00	
Retribuzione individuale di anzianità ed assegni ad personam personale cessato dal servizio dall'anno 2003 (art. 4 c. 2 CCNL 05.10.01)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 352.747,00	
Poste fisse non sottoposte all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017					
Incremento personale in servizio (art. 79 c.2 lett. b) CCNL 16.11.2022)	€ 154.669,00	€ 154.669,00	€ 0,00	€ 0,00	
Incremento personale in servizio (art. 67 c.2 lett. a) CCNL 21.05.2018)	€ 154.044,00	€ 0,00	€ 154.044,00	€ 0,00	
Rideterminazione fondo progressione economica orizzontale per incremento stipendio (art. 67 c.2 lett b) CCNL 2016-18; art. 79 c.2 lett.d) CCNL 2019-21)	€ 350.555,00	€ 143.185,00	€ 207.370,00	€ 0,00	
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	€ 8.257.410,00	€ 7.856.767,00	€ 400.643,00	€ 7.309.989,00	
Risorse variabili					

Poste variabili sottoposte all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017				
Specifiche disposizioni di legge: risorse da proventi codice della strada (art. 40 L. 120/201 , art. 56-quater, c.1,lett.c) e art.67, c.3, lett.i) ccnl 2016-18)	€ 432,108,00	€ 432.108,00	€ 0,00	€ 432.108,00
Specifiche disposizioni di legge: sentenze favorevoli - spese compensate a carico ente (art. 15, comma 1, lett. k); (art. 27 CCNL 14.09.00) (art.67 c.3 lett. c) CCNL 16-18)	€ 112.758,00	€ 112.758,00	€ 0,00	€ 105.546,00
Recupero evasione ICI (art. 3 c. 57 L. 662/96, art. 59 c. 1 D.Lgs. 446/97)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 67.500,00
Integrazione 1,2% monte salari 1997 (art. 15, comma 2 CCNL 01.04.99 e art.67, c.4, ccnl 2016-18)	€ 454.864,00	€ 454.864,00	€ 0,00	€ 454.864,00
Obiettivi anche di mantenimento, del piano della performance (art. 67 c.3 lett i) CCNL 2016-2018	€ 3.189.248,00	€ 3.200.248,00	€ - 11.000,00	€ 0,00
Art. 15, comma 5 CCNL 01.04.99 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.134.910,00
Art. 54 CCNL 14.9.00 messi notificatori (art.67 c.3 lett. f) CCNL 16-18)	€ 305,00	€ 276,00	€ 29,00	€ 2.706,00
Poste variabili non sottoposte all'art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017				
Sponsorizzazioni/ convenzioni/ contribuzioni utenza (art. 15. c. 1, lett. d)) (art.67, c.3, lett.a) ccnl 2016-18)	€ 2.800,00	€ 0,00	€ 2.800,00	€ 0,00
Contributi Istat ed Enti pubblici autorizzati (art. 70-ter ccnl 2016-18)	€ 9.479,00	€ 0,00	€ 9.479,00	€ 0,00
Progetti istruttoria condono edilizio L. 326/2003	€ 30.260,00	€ 24.376,00	€ 5.884,00	€ 0,00
Art. 15, c. 1, lett. k) quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 D.Lgs. 163/2006)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 454.600,00
Quote incentivi funzioni tecniche maturate fino al 31/12/2017 (art. 113 D.Lgs. 50/2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Quote incentivi funzioni tecniche maturate dal 01/01/2018 (art. 113 D.Lgs. 50/2016)	€ 6.332,00	€ 9.316,00	€ - 2.984,00	€ 0,00
Art. 15, c. 1, lett. k)	€ 45.215,00	€ 45.215,00	€ 0,00	€ 45.215,00

liquidazione sentenze favorevoli all'ente (art. 27 CCNL 14.9.00) (art. 67 c.3 lett c) CCNL 2016-18)					
Recuperi al personale per incarichi non autorizzati art. 53 c. 5 D.Lgs. 165/2001 (art. 67 c. 3 lett c) CCNL 21.05.2018)	€ 0,00	€ 4.451,00	€ -€ 4.451,00	€ 0,00	
Incentivo gestione entrate tributarie art. 1 c. 1091 L. 145/2018 (art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 21.05.2018)	€ 57.807,00	€ 24.498,00	€ € 33.309,00	€ 0,00	
Frazioni retribuzione individuale anzianità personale cessato in corso di anno precedente (art. 67 c.3 lett d) CCNL 2016-18)	€ 10.481,00	€ 17.789,00	€ -7.308,00	€ 0,00	
Risparmi straordinario anno prec. (art.67 c. 3 lett e) CCNL 21.05.2018, ex art. art. 15 c. 1 lett m) CCNL 01.04.1999)	€ 39.056,00	€ 102.332,00	€ - 63.276,00	€ 45.493,00	
Economie piani di razionalizzazione (art. 16 cc. 4,5 L. 111/2011) (art. 67 c. 3 lett. b) ccnl 2016-18)	€ 11.055,00	€ 69.188,00	€ - 58.133,00	€ 470.192,00	
Risorse fisse non utilizzate l'anno precedente (art. 68 c. 1 CCNL 21.05.2018, ex art. 17 c. 5 CCNL 01.04.99, art. 31 c. 5 CCNL 22.01.04)	€ 231.514,00	€ 250.930,00	€ - 19.416,00	€ 92.766,00	
Risorse ind. Ordine Pubblico PL attività Covid-19 (art. 4 c. 9 DL 19/2020)	€ 9.711,00	€ 28.197,00	€ - 18.486,00	€ 0,00	
Partecipazione all'amministrazione di Enti o Società (l'art. 62 del d.p.r. n. 3/1957 e ART. 67 C. 3 lett. c) CCNL 2016-18)	€ 15.745,00	€ 0,00	€ 15.745,00	€ 0,00	
Incremento personale in servizio anno 2021 (art.79 c.2 lett. b) CCNL 16.11.2022)	€ 154.044,00	€ 0,00	€ 154.044,00	€ 0,00	
Risparmi buoni pasto da Covid-19 (art. 1 c. 870 L. 178/2020)	€ 0,00	€ 45.387,00	€ - 45.387,00	€ 0,00	
Totale risorse variabili	€ 4.812.782,00	€ 4.821.933,00	€ - 9.151 0,00	€ 5.305.900,00	
Decurtazioni del Fondo					
Decurtazione Fondo - parte fissa - per rispetto del limite 2010/2015 riferito alla neutralizzazione dell'incremento della	€ - 0,00	€ - 0,00	€ 0,00	€ - 22.750,00	

retribuzione individuale di anzianità ed assegni ad personam personale cessato dal servizio (ex art. 1 c. 236 L. 208/2015)				
Decurtazione Fondo - parte fissa - per rispetto del limite fondo 2016 (ex art. 23 c. 2 D.Lgs. 75/2017)	€ - 446.550,00	€ - 414.629,00	€ - 31.921,00	€ - 0,00
Decurtazione Fondo permanente (ex art. 1 c. 456 L.147/2013)	€ - 662.714,00	€ - 662.714,00	€ 0,00	€ - 662.714,00
Decurtazione Fondo - parte fissa - per riduzione proporzionale personale cessato dal servizio	€ - 0,00	€ - 0,00	€ 0,00	€ - 155.378,00
Altre decurtazioni del Fondo – parte fissa: - riclassificazione del personale di P.M. inquadrato nella ex 5 ^a q.f. (CCNL 01.04.99 art. 19 c.1)	€ - 34.471,00	€ - 34.471,00	€ 0,00	€ - 34.471,00
Altre decurtazioni del Fondo – parte fissa: - trasferimento personale ATA anno 2000 (CCNL 01.04.99 art. 15, c.5)	€ - 13.200,00	€ - 13.200,00	€ 0,00	€ - 13.200,00
Altre decurtazioni del Fondo – parte fissa: - trasferimento personale farmacie comunali anno 2003 (CCNL 01.04.99 art. 15, c.5)	€ - 20.815,00	€ - 20.815,00	€ 0,00	€ - 20.815,00
Decurtazione risorse destinate a P.O. (art. 7 c. 4 lett u) CCNL 21.05.2018)	€ - 129.733,00	€ - 129.733,00	€ 0,00	€ - 0,00
Altre decurtazioni del Fondo - parte variabile - riduzione proporzionale personale cessato dal servizio	€ - 0,00	€ - 0,00	€ 0,00	€ - 99.521,00
Totale decurtazioni del Fondo	€ - 1.307.483,00	€ - 1.275.562,00	€ - 31.921,00	€ - -1.008.849,00
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 8.257.410,00	€ 7.856.767,00	€ 400.643,00	€ 7.309.989,00
Risorse variabili	€ 4.812.782,00	€ 4.821.933,00	€ - 9.151,00	€ 5.305.900,00
Decurtazioni	€ - 1.307.483,00	€ - 1.275.562,00	€ - 31.921,00	€ - 1.008.849,00
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione	€ 11.762.709,00	€ 11.403.138,00	€ 359.571,00	€ 11.607.040,00

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021

PROGRAMMAZIONE DELL'UTILIZZO DEL FONDO	Fondo anno 2022	Fondo anno 2021	Differenza 2022-2021	Fondo anno 2016
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto quota a carico Fondo	€ 873.000,00	€ 860.000,00	€ 13.000,00	€ 863.148,00
Progressioni orizzontali storiche compresa quota a carico bilancio	€ 3.476.593,00	€ 3.319.223,00	€ 157.370,00	€ 3.468.372,00
indennità art. 37 c. 4 CCNL 6.7.96	€ 28.000,00	€ 30.000,00	€ - 2.000,00	€ 593.095,00
Indennità di responsabilità / professionalità (area direttiva/ personale scolastico/specifiche responsabilità cat. B, C, D)	€ 452.000,00	€ 432.000,00	€ 20.000,00	€ 454.974,00
Indennità turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, maggiorazione oraria, indennità servizio esterno Corpo P.L.	€ 1.267.940,00	€ 1.178.420,00	€ 89.520,00	€ 862.011,00
Partecipazione all'amministrazione di Enti o Società (l'art. 62 del d.p.r. n. 3/1957 e ART. 67 C. 3 lett. c) CCNL 2016-18)	€ 15.745,00	€ 0,00	€ 15.745,00	€ 0,00
Fondo Posizioni Organizzative	€ 724.777,00	€ 724.777,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 6.838.055,00	€ 6.544.420,00	€ 293.635,00	€ 6.241.600,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Produttività/performance organizzativa – contrattata	€ 1.721.709,00	€ 1.721.709,00	€ 0,00	€ 1.960.431,00
Produttività/performance individuale – contrattata (comprese specifiche disposizioni di legge: quote condono edilizio, recupero evasione tributaria, professionisti legali, messi di notifica, entrate conto terzi, quote per la progettazione, incentivo funzioni tecniche, incentivo gestione entrate tributarie, entrate conto terzi)	€ 2.775.520,00	€ 2.791.622,00	€ - 16.102,00	€ 3.405.009,00
Progressione economica orizzontale	€ 350.000,00	€ 300.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00
Quota destinata a welfare integrativo	€ 0,00	€ 45.387,00	€ - 45.387,00	€ 0,00
Totale	€ 4.847.229,00	€ 4.858.718,00	€ - 11.489,00	€ 5.365.440,00
Destinazioni ancora da regolare				
Risorse ancora da contrattare	€ 77.425,00	€ 0,00	€ 77.425,00	€ 0,00
Totale	€ 4.924.654,00	€ 4.858.718,00	€ 65.936,00	€ 5.365.440,00

Destinazioni Fondo sottoposte a certificazione				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 6.838.055,00	€ 6.544.420,00	€ 293.635,00	€ 6.241.600,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 4.847.229,00	€ 4.858.718,00	€ - 11.489,00	€ 5.365.440,00
Destinazioni ancora da regolare	€ 77.425,00	€ 0,00	€ 77.425,00	€ 0,00
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	€ 11.762.709,00	€ 11.403.138,00	€ 359.571,00	€ 11.607.040,00

1.4 - Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

1.4.1 - 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.

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 I. Nella programmazione del bilancio di previsione viene imputata ai vari capitoli della spesa del personale la quota del Fondo delle risorse decentrate ed è possibile verificare che gli importi erogati rispettino i corrispondenti finanziamenti.

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

Si dà atto che viene rispettato il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente.

PROGRAMMAZIONE DELL'UTILIZZO DEL FONDO ANNO 2021	Fondo disponibile anno 2021	Fondo speso anno 2021	Fondo non utilizzato anno 2021	Fondo residuo anno 2021 a disposizione anno 2022
Destinazioni erogate a valere su risorse fisse				
Indennità di comparto quota carico fondo	€ 860.000,00	€ 850.816,13	€ 9.138,87	€ 9.138,87
Progressioni orizzontali storiche (compresa quota a carico bilancio)	€ 3.319.223,00	€ 3.156.520,78	€ 162.702,22	€ 162.702,22
Progressione economica orizzontale (anno 2021)	€ 300.000,00	€ 296.482,55	€ 3.517,45	€ 3.517,45

Posizioni organizzative/indennità art. 37 c. 4 ccnl 6.7.96	€ 754.777,00	€ 741.412,34	€ 13.364,66	€ 3.910,32
Indennità di responsabilità / professionalità (area direttiva/ personale scolastico/specifiche responsabilità cat. B,C,D)	€ 432.000,00	€ 412.488,86	€ 19.511,14	€ 19.511,14
Indennità turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, maggiorazione oraria, servizio esterno	€ 967.480,00	€ 934.745,99	€ 32.734,01	€ 32.734,01
Totale	€ 6.633.480,00	€ 6.392.511,65	€ 240.968,35	€ 231.514,01
Destinazioni erogate a valere su risorse variabili				
Produttività/performance collettiva-contrattata	€ 1.721.709,00	€ 1.618.218,55	€ 103.490,45	€ 0,00
Produttività / performance individuale-contrattata (centro di costo di gestione, specifiche disposizioni di legge: progettazione, recupero evasione ICI, messi di notifica e professionisti legali)	€ 3.047.949,00	€ 2.860.514,00	€ 187.435,00	€ 0,00
Totale	€ 4.769.658,00	€ 4.478.732,55	€ 290.925,45	€ 0,00
Riepilogo destinazioni fondo				
Destinazioni a valere su risorse fisse	€ 6.633.480,00	€ 6.392.511,65	€ 240.968,35	€ 231.514,01
Destinazioni a valere su risorse variabili	€ 4.769.658,00	€ 4.478.732,55	€ 290.925,45	€ 0,00
Totale destinazioni disponibili				
Totale	€ 11.403.138,00	€ 10.871.244,20	€ 531.893,80	€ 231.514,01

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

Viene dato atto che le disponibilità finanziarie dell'anno 2022 della contrattazione decentrata integrativa rientrano nelle previsioni di spesa del personale del bilancio di previsione 2022, approvato con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 132 del 20.12.2021 e successive modifiche.

L'importo della spesa complessiva per il Fondo delle risorse decentrate 2022, ammontante ad € 15.879.657,16 trova capienza ai sensi della determinazione n. 2022/34/0349 del 07.11.2022 e della determinazione n. 2022/34/0416 del 15.12.2022 nei capitoli delle spese inerenti il personale del Bilancio di Previsione 2022 con la seguente imputazione: per stipendi € 11.762.709,00, per oneri riflessi € 3.117.117,89 e per IRAP € 999.830,27.

Il numero dei destinatari previsto per l'utilizzo del Fondo delle risorse decentrate, compreso il personale in servizio a tempo determinato, è pari a 1.821 unità ed il valore medio pro-capite atteso è pari ad euro 6.459,48.

LA CAPO SETTORE RISORSE UMANE
Dott.ssa Sonia Furlan