

COMUNE DI ALBANO LAZIALE

Città Metropolitana di Roma

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2023**

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

- determinazione del Dirigente del Settore II Economico-Finanziario: n. 1314 del 30.10.2023 con cui è stato costituito definitivamente il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2023

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- Importo unico consolidato anno 2017 - al netto P.O. per enti con dirigenza	€	721.954,93	
			<i>Totale a)</i> € 721.954,93

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - a valere dal 2019	€	14.310,40	
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€	13.144,30	
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€	30.683,25	
- Euro 84,50 per n. unità in servizio al 31.12.2018 con decorrenza dal 01.01.2021	€	13.520,00	
- differenziali stipendiali personale in servizio nell'anno 2022	€	10.860,85	
- differenze stipendiali personale inquadrato in B3 e D3	€	32.686,78	
-			
			<i>Totale b)</i> € 115.205,58

Totale Risorse Stabili € 837.160,51

Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

- L. 449/1997 (contratti di sponsorizzazione–convenzioni–contributi dell'utenza già esistenti)	€	26.000,00	
- Piani di razionalizzazione			
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€	49.119,00	
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso	€	1.657,50	
- Incentivi collegati a potenziamento dei servizi di controllo per la sicurezza urbana e stradale	€	48.220,00	€ 124.996,50
-	€	-	
- Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	€	184.000,00	
- Incentivi legati alla riscossione degli accertamenti IMU e TARI	€	40.000,00	
- Incremento per obiettivi del Piano performance			
- Euro 84,50 per n. unità in servizio al 31.12.2018, quota una tantum annualità 2021 e 2022	€	27.040,00	
- 0,22% del monte salari anno 2018 con decorrenza dal 01.01.2022, una tantum 2022	€	9.989,28	
- 0,22% del monte salari anno 2018 con decorrenza dal 01.01.2022, quota d'incremento del fondo	€	9.989,28	€ 271.018,56
			Totale Risorse Variabili € 396.015,06
- somme non utilizzate fondo anno precedente			€ 17.694,52

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo per superamento limite 2016			
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€	-	
			Totale decurtazioni € -

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 837.160,51	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€ -	
= totale risorse stabili		€ 837.160,51
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€ 413.709,58	
= totale risorse variabili		€ 413.709,58
c) totale fondo sottoposto a certificazione		€ 1.250.870,09
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)		

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Il prospetto nella parte variabile è compilato in modo da evidenziare le somme soggette a limite (€ 124,996,50) da quelle non soggette a limite (€ 271018,56)

**MODULO 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

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

- indennità di comparto quota a carico fondo	€ 70.000,00	
- Differenziale stipendiale storico	€ 290.000,00	
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€ 230.527,00	
- indennità di responsabilità/professionali		
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€ -	
	<hr/>	
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 590.527,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ 38.000,00	
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)		
- indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno	€ 33.000,00	
- indennità di funzione PM	€ 5.000,00	
- indennità di servizio esterno PM	€ 4.000,00	
- Destinazione CdS - Integrazione servizio esterno	€ 24.110,00	
- Destinazione CdS - Fondo Perseo	€ 24.110,00	
- indennità di turno	€ 47.000,00	
- indennità di rischio	€ 4.100,00	
- indennità maneggio valori	€ 2.000,00	
- indennità di reperibilità	€ 10.000,00	
- indennità di lavoro festivo	€ 1.900,00	
- straordinario	€ 10.000,00	
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ 195.573,02	
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€ 250.000,00	
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ 11.550,00	
	<hr/>	
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 660.343,02

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€ -	
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		€ -

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€ 590.527,00
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 660.343,09
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>	€ 1.250.870,09

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Ai fini della verifica del limite del Fondo si attesta che le posizioni organizzative previste all'interno del Fondo dipendenti fino al 2017 oggi escluse e finanziate dal bilancio ammontano ad € 230.527,00

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

**MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO
CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE**

	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
a) risorse storiche consolidate:	€ 491.428,00	€ 491.428,00	€ 721.954,93
b) incrementi parte stabile	€ 38.768,73	€ 48.737,52	€ 115.205,58
c) decurtazioni fondo parte stabile	€ -	€ -	€ -
<i>Totale risorse stabili</i>	€ 530.196,73	€ 540.165,52	€ 837.160,51
a) risorse variabili	€ 275.536,05	€ 268.736,90	€ 396.015,06
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ 7.499,00	€ 9.301,41	€ 17.694,52
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 283.035,05	€ 278.038,31	€ 413.709,58
<i>Totale fondo</i>	€ 813.231,78	€ 818.203,83	€ 1.250.870,09

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

La programmazione finanziaria delle spese di personale (compresi oneri e relativa IRAP) ricomprende le risorse per il pagamento del trattamento accessorio di cui al fondo per la contrattazione decentrata. Le imputazioni contabili mensilmente effettuate sui capitoli di spesa relativi al Fondo risorse decentrate sono costantemente monitorate al fine del rispetto dei limiti finanziari e normativi previsti

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato

Limite Fondo Salario Accessorio 2016 € 897.575. Nel prospetto riportato nella bozza di accordo decentrato sono evidenziate le voci del Fondo escluse dal limite, pari complessivamente a € 373,235 (di cui € 84,522 di parte stabile ed € 288,713 di parte variabile). Nel conteggio del limite deve invece essere inclusa la parte destinata al finanziamento delle posizioni organizzative oggi escluse dal prospetto di rappresentazione del Fondo pari a € 230.527.

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

Per l'anno 2023 l'ammontare complessivo delle risorse decentrate a carico dell'Ente, costituite ai sensi dell'articolo 79 comma 1 e 1 bis del C.C.N.L. 16.11.2022, trova integrale copertura finanziaria nei capitoli nn. 4484, 555, 555/10, 607, 1291/11. La restante parte è inclusa nei capitoli destinati agli emolumenti fissi.