Consorzio Culturale del Monfalconese

con sede in Ronchi dei Legionari

Contratto collettivo decentrato integrativo

in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2021

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Con determinazione n. 298 del 27/10/2021 è stato costituito il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2021 per un totale di euro 8.760,58, in applicazione delle disposizioni del CCRL 15/10/2018 e delle normative vigenti, come di seguito specificato:

COMPOSIZIONE FONDO	IMPORTO in euro
Risorse stabili	6.416,58
Risorse variabili	2.344,00
Residui anni precedenti (eventuale)	0,00
TOTALE	**8.760,58**

Sezione 1 - Risorse stabili

RISORSE STABILI -ART.32, C.1 - CCRL 15.10.2018 - Dipendenti Ente per categoria al 31.12.2016	IMPORTO in euro
C = n. 1	1.177,00
D = n. 2	4.542,00
TOTALE	5.719,00
INCREMENTI RISORSE STABILI 2019	
RIA per cessazione dipendente nel 2018	697,58
TOTALE RISORSE STABILI	6.416,58

Sezione 2 - Risorse variabili

α) Risorse variabili soggette a limitazione:

RISORSE VARIABILI - ART.32, C.1 - CCRL 15.10.2018	IMPORTO in euro
TOTALE	1.758,00
INCREMENTI RISORSE VARIABILI 2019	
1 T.D. > 6 mesi nel 2021	586,00
TOTALE RISORSE VARIABILI	2.344,00

β) Risorse variabili non soggette a limitazione:
voce non presente.

Sezione 3 - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO in euro
Risorse stabili	6.416,58
Risorse variabili	2.344,00
TOTALE	8.760,58

Sezione 4 - Risorse allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per un totale di euro **21.481,86:**

DESCRIZIONE	IMPORTO in euro
Salario aggiuntivo	3.849,36
Indennità varie spettanti al personale dipendente	2.660,00
Fondo per il lavoro straordinario	1.000,00
Indennità posizione organizzativa	10.350,00
Indennità risultato p.o.	3.622,50
TOTALE	**21.481,86**

TOTALE SALARIO ACCESSORIO (comprensivo anche delle quote imputate a bilancio) ANNO 2021	**30.242,44**

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

Sezione 1 - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO in euro
Progressioni economiche	2.699,97
TOTALE	**2.699,97**

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCRL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione 2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Sono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento somme per complessivi euro **7.727,41**, così suddivise:

Descrizione	Importo
Fondo produttività - risorse stabili (al netto delle destinazioni della Sezione 1)	3.716,61
Fondo produttività - risorse variabili	2.344,00
TOTALE	**6.060,61**

Sezione 3 - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

Sezione 4 - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo in euro
Somme non regolate dal contratto (progressioni)	2.699,97
Somme regolate dal contratto (parte fissa e variabile)	6.060,61
Destinazioni ancora da regolare	0,00
TOTALE	**8.760,58**

Sezione 5 - Risorse allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per un totale di **euro 21.481,86:**

Descrizione	Importo in euro
Salario aggiuntivo	3.849,36
Indennità varie spettanti al personale dipendente	2.660,00
Fondo per il lavoro straordinario	1.000,00
Indennità posizione organizzativa	10.350,00
Indennità risultato p.o.	3.622,50
TOTALE	**21.481,86**

TOTALE SALARIO ACCESSORIO (comprensivo anche delle quote imputate a bilancio) ANNO 2019	**31.898,44**

Sezione 6 - 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 le risorse del Fondo stabili.

Le risorse stabili ammontano a euro 6.416,58, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (progressioni orizzontali) ammontano a euro 2.699,97. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate con risorse stabili ed eventualmente con risorse variabili per euro 2.699,97.

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

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCRL e la parte di produttività è erogata in applicazione della normativa vigente e con la supervisione dell'Organismo Indipendente di Valutazione - O.I.V.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

Per l'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali l'Ente fa riferimento al proprio sistema di misurazione e valutazione della performance ed ai relativi criteri che garantiscono la selettività delle progressioni.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno 2016

Descrizione	Anno 2016	Anno 2021	Differenza
Risorse stabili (imputazione a fondo)	€ 11.231,67	€ 6.416,58	€ 4.815,09
Risorse variabili (imputazione a fondo)	€ 0,00	€ 2.344,00	- € 2.344,00
Residui anni precedenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	**€ 11.231,67**	**€ 8.760,58**	**€ 2.471,09**
Indennita' (imputazione a bilancio)	€ 0,00	€ 2.660,00	- € 2.660,00
Salario aggiuntivo (imputazione a bilancio e a fondo per il 2016)	€ 2.314,32	€ 3.849,36	- € 1.535,04
Straordinario (imputazione a bilancio)	€ 0,00	€ 1.000,00	- € 1.000,00
TOTALE	**€ 13.545,99**	**€ 16.269,94**	**- € 2.723,95***

* La presenza in bilancio di indennità coincide con la profonda riorganizzazione cui il l'Ente è stato soggetto a partire dall'anno 2018, sia in termini di personale che di procedure ed attività.

-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

Le somme relative alla parte variabile del fondo delle risorse decentrate, escluso straordinari, indennità varie e salario aggiuntivo, sono imputate ad un solo capitolo di spesa precisamente il cap. 65 "Fondo per il miglioramento e l'efficienza dei servizi - risorse variabili", mentre le risorse stabili sono imputate nei diversi capitoli afferenti alla spesa per il personale e, per quanto riguarda le risorse stabili residue al netto della quota destinata alle progressioni economiche già assegnate, al cap. 67 "Fondo per il miglioramento e l'efficienza dei servizi - economie risorse stabili". 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 2016 risulta rispettato

Il CCRL prevede che il rispetto del limite di spesa del Fondo sia fatto a livello di Comparto unico regionale.

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

Il totale del fondo come quantificato nella determinazione del Direttore n. 298 dd 27/10/2021 è stato correttamente previsto nel bilancio di previsione finanziario per l'anno 2021.

Ronchi dei Legionari, 15/12/2021

IL DIRETTORE
Dott. Roberto Del Grande