

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 7 e seguenti del CCNL 21/05/2018 , in merito all'utilizzo delle risorse decentrate di cui all'art. 68 del ccnl 21/05/2019 per il triennio 2019-2021. **Relazione tecnico-finanziaria**

**Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

Il fondo per le risorse decentrate del personale non dirigente, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Funzioni Locali, art. 67 CCNL del 21/05/2018, è stato costituito dall'Amministrazione con Decreto Direttoriale n. 234 del 30/07/2019, come riportato nella tabella sottostante e verrà adeguato in sede di liquidazione del saldo del premio performance 2019 per le quote da quantificare a consuntivo:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

La parte storica del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2019 di Veneto Lavoro e dei dipendenti addetti ai servizi per il lavoro transitati "ope legis" dalle Province del Veneto e dalla Città metropolitana è stato quantificato ai sensi delle disposizioni normative vigenti, in particolare le regole previste dall'articolo 1, comma 799, della legge 27 dicembre 2017, n. 205. Il fondo ammonta ad € 3.751.399,37.

Descrizione	Importo
L'art. 67 c. 1 del CCNL 21/5/2018 stabilisce che a decorrere dal 2018 il fondo per le risorse decentrate è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili indicate all'art. 31 c. 2 del Ccnl 22/1/2001 relative all'anno 2017 come certificato dal Collegio dei revisori. Le risorse di cui al precedente periodo confluiscono nell'unico importo consolidato al netto di quelli che gli enti hanno destinato alla retribuzione di posizione e di risultato delle p.o. Per Veneto lavoro tali risorse "consolidate corrispondono all'interro fondo 2018 come calcolato per la prima volta in quanto l'Ente gestisce tutti i dipendenti dei cpi in forza alle province ai sensi della legge 205/2017 e della legge regionale 45/incrementato della quota stabile di cui all'art. 67 comma 2 lett. A) del CCNL	€ 3.751.399,37

Di cui incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Descrizione	Importo
CCNL 21.5.2018 art. 67, c. 2, lett. a) – Incremento € 83,20 per ogni dip. in servizio al 31/12/2005 – solo dal 2019	€ 42.598,40

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
<b>Parte stabile</b>	
Decurtazione art. 15 c. 5 ccnl 21/5/2018 Posizione organizzative	€ 700.000,00
<b>Totale generale riduzioni</b>	<b>€ 700.000,00</b>

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 15 c. 5 del CCNL 21/5/2018 dalla risorse decentrate stabili sono decurtate le risorse finanziarie che l'Ente ha destinato nel 2019 alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
<b>A) Fondo tendenziale</b>	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 3.751.399,37
Risorse variabili	
<b>Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 3.751.399,37</b>

Sezione V – Risorse allocate all'esterno del fondo

Sono allocate all'esterno del fondo risorse destinate alla retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni organizzative ed euro 20.000,00 per lavoro straordinario con impegno nel D.D. n.45/2019.

**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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 1.158.000,00 relative a:

Descrizione	Importo
Progressioni economiche orizzontali	€ 722.000,00
Indennità condizioni lavoro art. 70 bis CCNL 21/05/2018	€ 115.500,00
Indennità specifiche di responsabilità art. 70-quinquies	€ 123.500,00
Indennità personale ex VIII qualifica ai sensi art. 37 comma 4 CCNL 06/07/1995	€ 10.000,00
Indennità di comparto quota fondo	€ 187.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 1.158.000,00</b>

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 1.534.252,72 così suddivise:

Descrizione	Importo
Premio performance organizzativa	€ 1.073.976,90
Premio performance individuale	€ 460.275,82
<b>Totale</b>	<b>€ 1.534.252,72</b>

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

€ 42.598,40 sono ancora da destinare

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	<b>€ 1.158.000,00</b>
Somme regolate dal contratto	<b>€ 1.534.252,72</b>
Destinazioni ancora da regolare	<b>€ 42.598,40</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 2.734.851,12</b>

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Straordinario per € 20.000,00.

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:

Le risorse stabili ammontano a € 2.734.851,12 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, e altre indennità) ammontano a € 1.158.000,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Gli incentivi economici, la retribuzione di risultato alle P.O. e i premi legati alla performance sono erogati al personale al termine del processo di valutazione annuale in coerenza con il d.lgs 150/20019 e con la validazione degli organismi preposti.

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

Nel triennio 2019-2021 è prevista l'attribuzione di progressioni economiche orizzontali mediante stanziamenti annuali che consentiranno la progressione in ciascun anno di quote di personale non superiori al 50% dei dipendenti presenti nella dotazione organica nell'anno di riferimento.

**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 2019 a confronto con il corrispondente fondo certificato 2018**

Costituzione del fondo	Anno 2018	Anno 2019	Differenze
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 4.408.800,97	€ 4.451.399,37	-€ 42.598,40
<b>Totale Risorse fisse aventi carattere di</b>	<b>€ 4.408.800,97</b>	<b>€ 4.451.399,37</b>	<b>-€ 42.598,40</b>

<b>certezza e stabilità</b>			
Risorse variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazione del fondo			
Artt. 15 comma 4, 67 c. 1 ccnl 21/05/2018 – P.O	€ 700.000,00	€ 700.000,00	€ 0,00
Totale decurtazione dal fondo	€ 700.000,00	€ 700.000,00	€ 0,00
Risorse del fondo sottoposte a certificazione			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 4.408.800,97	€ 4.451.399,37	-€ 42.598,40
Risorse variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazioni	€ 700.000,00	€ 700.000,00	€ 0,00
<b>Totale risorse fondo sottoposte a certificazioni</b>	<b>€ 3.708.800,97</b>	<b>€ 3.751.399,37</b>	<b>€ 42.598,40</b>

Si specifica che la costituzione del fondo 2018 è stata effettuata per il personale transitato a tempo indeterminato proveniente dalle province nella misura di 512 persone e destinata per il personale effettivamente in servizio.

**Tabella 2 – schema generale riassuntivo di utilizzo del fondo anno 2019 a confronto con il corrispondente fondo certificato 2018**

<b>Descrizione</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Differenze</b>
Indennità di comparto	€ 190.000,00	€ 187.000,00	€ 3.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato P.O.	€ 700.000,00	€ 700.000,00	€ 0,00
Indennità ex 8 qual.	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00
Indennità condizioni di lavoro ( art 70 Bis ccnl 21/5/2018)	€ 290.000,00	€ 115.500,00	€ 174.500,00
Indennità specifiche responsabilità ( art 70 quiquies)	€ 0,00	€ 123.500,00	-€ 123.500,00
Produttività individuale	€ 477.888,00	€ 460.275,82	€ 17.612,18
Produttività organizzativa	€ 1.115.072,00	€ 1.073.976,90	€ 41.095,10
Progressioni orizzontali art.17 comma 2 lettera b) in godimento	€ 721.056,00	€ 592.000,00	€ 129.056,00
Progressioni orizzontali art.17 comma 2 lettera b) da assegnare	€ 0,00	€ 130.000,00	-€ 130.000,00

Totale	€ 3.504.016,00	€ 3.392.252,72	€ 111.763,28 €
--------	----------------	----------------	----------------

#### **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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nei capitoli di spesa n. 30 e 37, 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

Ente in deroga in base alla L. 205/2017 e la L.R. 45/2017.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione è impegnato nei capitoli di spesa del bilancio 2019-2021 afferenti le spese del personale.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 33 del bilancio.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 270 del bilancio.

In applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata le somme, in sede di riaccertamento ordinario dei residui, saranno oggetto di re imputazione nell'esercizio in cui avverranno i relativi pagamenti.

Il direttore  
Tiziano Barone  
(firma digitale)