

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 7 e seguenti del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2018. **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 definito dall'Amministrazione con Decreto Direttoriale n. 357 del 28/12/2018, come riportato nella tabella sottostante e verrà adeguato in sede di liquidazione del saldo del premio performance 2018 per le quote da quantificare a consuntivo:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 4.408.000,00
Totale risorse	€ 4.408.000,00

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

La parte storica del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 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 € 3.504.016,00.

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 45/2017	€ 3.504.016,00

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

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 2018 alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 2.804.016,00
Risorse variabili	
Fondo Posizioni organizzative	€ 700.000,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 3.504.016,00

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.

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 € 1.211.056,00 relative a:

Descrizione	Importo
Progressioni economiche orizzontali	€ 721.056,00
Indennità condizioni lavoro art. 70 bis CCNL 21/05/2018	€ 290.000,00
Indennità personale ex VIII qualifica ai sensi art. 37 comma 4 CCNL 06/07/1995	€ 10.000,00
Indennità di comparto quota fondo	€ 190.000,00
Totale	€ 1.211.056,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 1.592.960,00 così suddivise:

Descrizione	Importo
Premio performance organizzativa ed individuale	€ 1.592.960,00
Totale	€ 1.592.960,00

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 1.211.056,00
Somme regolate dal contratto	€ 1.592.960,00
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€ 2.804.016,00

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;

Le risorse stabili ammontano a € 2.804.016,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, e altre indennità) ammontano a € 1.211.56,00. 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 sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione dell'OIV.

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'anno 2018 sono state effettuate PEO di cui al decreto direttoriale n. 20 del 24/01/2018

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

Non è possibile confrontare il fondo 2018 con gli anni precedenti in quanto per l'anno 2018 a Veneto Lavoro sono transitati i dipendenti addetti ai servizi per il lavoro dalle Province del Veneto e dalla Città metropolitana ai sensi delle disposizioni normative vigenti, in particolare le regole previste dall'articolo 1, comma 799, della legge 27 dicembre 2017, n. 205.

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

Non compatibile per mancanza fondo 2017 con cpi compresi

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 con decreto direttoriale n. 357 del 27/12/2018 è impegnato nei capitoli di spesa del bilancio 2018-2020 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.

Venezia, 7-5-18

Il Direttore
Tiziano Barone

