

COMUNE DI MELARA

Provincia di Rovigo

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

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

- determinazione del Responsabile del Servizio Personale: n. 99 del 15/03/2023 con cui è stata alimentata la parte stabile del Fondo Accessorio 2023 e la DGC n. 89 del 15/11/2023 con cui è stata definita la parte variabile del fondo 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	€	28.795,00
Totale a)		€ 28.795,00

b) Incrementi parte fissa

- Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015 - SOLO DAL 2019	€	915,00
- Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	€	981,00
- Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	€	2.940,00
- Risorse riassorbite ex art. 2 co. 3 D.Lgs 165/2001	€	-
- Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2023	€	760,50
- Incremento per riduzione stabile fondo lavoro straordinario	€	-
- Differenziale PEO personale in servizio alla data del 17/11/2022	€	175,50
Totale b)		€ 5.772,00

Totale Risorse Stabili **€ 34.567,00**

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

- Legge 449/1997, sponsorizzazioni, servizi conto terzi	€	-
- Piani di razionalizzazione	€	-
- Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	€	5.000,00
- Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	€	-
- Risparmi da utilizzo straordinari	€	2.231,66
- Rimborso spese notificazione atti dell'amministrazione finanziaria	€	-
- Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2021 e 2022	€	1.521,00
- Incremento max 1,2% monte salari 1997	€	-
- Incremento per obiettivi del Piano performance	€	-
- Incremento 0,22% monte salari 2018	€	686,17
- Quote per trasferimento personale in corso di anno a seguito di delega di funzioni	€	-
Totale Risorse Variabili		€ 9.438,83

- somme non utilizzate fondo anno precedente

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	€	34.567,00	
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€	9.438,83	
- (meno) decurtazioni delle risorse variabili	€	-	
= totale risorse variabili			€ 9.438,83
c) totale fondo sottoposto a certificazione			€ 44.005,83
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)			

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

--

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	€	4.132,00
- progressioni orizzontali storiche	€	4.951,00
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professionali	€	-
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€	-
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 9.083,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€	750,00
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza)	€	-
- indennità di responsabilità/professionali contrattate nell'anno	€	12.000,00
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€	1.500,00
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€	10.970,98
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€	4.701,85
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€	5.000,00
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 34.922,83

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	€	9.083,00
b) totale Sezione II – Mod. II	€	34.922,83
c) totale Sezione III – Mod. II	€	-
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>	€	44.005,83

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nessuna

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

Risultata rispettato il limite di cui all'art. 23, comma 2, d. lgs. 75/2017

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

	ANNO 2022	ANNO 2023
a) risorse storiche consolidate:	€ 28.795,00	€ 28.795,00
b) incrementi parte stabile	€ 4.836,00	€ 5.772,00
<i>Totale risorse stabili</i>	€ 33.631,00	€ 34.567,00
a) risorse variabili	€ 12.643,00	€ 9.438,83
b) decurtazione parte variabile	€ -	€ -
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 12.643,00	€ 9.438,83
<i>Totale fondo</i>	€ 46.274,00	€ 44.005,83

**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

Il limite di spesa del fondo risulta rispettato.

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 all'intervento 01 "personale" del bilancio 2023; in corrispondenza dei singoli servizi, nei diversi capitoli del bilancio 2023 hanno trovato copertura la quota di indennità di comparto e le progressioni orizzontali; non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.