



# CITTÀ DI REGGIO CALABRIA

## SEGRETERIA GENERALE

### Relazione tecnico-finanziaria

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

Con la determinazione di costituzione definitiva del fondo per l'anno 2020, che si allega, anche ai fini della rettifica del valore dell'importo unico consolidato anno 2017:

- viene confermato il limite del fondo anno 2016 pari ad **euro 3.734.413** per come contrattato e certificato dal Collegio dei revisori;
- il fondo anno 2018, di cui alle determinazioni del dirigente del Settore Affari Generali n. 3500/2018 e n. 3088/2019, viene rideterminato in diminuzione di €. 9.391,00 nelle risorse fisse, come di seguito indicato:
  - l'importo consolidato è pari ad euro 3.656.028,00**, scaturente dalla somma dell'importo consolidato di cui all'anno 2017 pari ad euro 3.765.081,00 e del valore della RIA anno 2017 pari ad euro 815.776,00, detratte le decurtazioni permanenti pari ad euro 924.829,00;
  - il differenziale è pari ad euro 76.925,00;
  - il valore della RIA anno 2018 è pari ad euro 51.237,00, per effetto della decurtazione della RIA anno 2017 già calcolata nel fondo consolidato;
  - il valore delle Posizioni Organizzative (P.O.) è pari ad euro 276.090,00.
- il personale presente al 31.12.2020 è inferiore al personale in servizio al 31.12.2018 e pertanto il fondo per l'anno 2020 non potrà essere superiore al fondo anno 2018 come sopra rideterminato.

#### Sezione I – Risorse stabili

DESCRIZIONE	2020 rett.
<b>Risorse stabili</b>	
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2017 (Art.67 CCNL 22/05/2018)	3.656.028
QUOTA DI EURO 83,20 PERSONALE IN SERVIZIO AL 31/12/2015 (ART.67, C.2, LETT.A)	85.446
DIFFERENZIALI POSIZIONI DI SVILUPPO (ART.67, COMMA 2 LETT.B)	83.992
RIA E ASSEGNATI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART.67, COMMA 2 LETT.C)	199.605
Risorse riassorbite ai sensi dell'art.2, co.3, TUIPI (ART.67, COMMA 2 LETT.D)	-
PERSONALE TRASFERITO (ART.67, COMMA 2 LETT.E)	-
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART.67, COMMA 2 LETT.G)	-
INCREMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.67, COMMA 2 LETT.H)	-
	-
	-
DECURTAZIONI DEL FONDO - P.O. E ALTE PROFESSIONALITA'	276.090
DECURTAZIONI RIALLINEAMENTO IMPORTO 2016 (ART.23, comma 2, D.Lgs.75/2017) e 2018	169.344
	<b>3.579.637,00</b>

## **Sezione II – Risorse variabili:**

Le risorse variabili sono così determinate:

<i>Risorse variabili soggette al limite</i>	2020
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 67, C.3, lett. A), CCNL 2016-2018) <sup>(2)</sup>	2.629
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART.67, C.3, LETT.C) CCNL 2016-2018) <sup>(3)</sup>	30.157
FRAZIONI RIA PERSONALE CESSATO (ART. 67, C.32, LETT.D)	-
INTEGRAZIONE 1,2% - (Art.67, C.4, CCNL 216-2018;ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)	
MESSI NOTIFICATORI - (Art.67, C.3, lett.F) CCNL 20116-2018;ART. 54, CCNL 14.9.2000)	10.000
SERVIZI AGGIUNTIVI E DI MANTENIMENTO (ART.56-QUATER, C.1,LETT.C ed altri servizi aggiuntivi; EX ART.15 C. 5 CCNL 98-01)	-
QUOTA PARTE PERSONALE TRASFERITO NELL'ANNO (ART.67, C.3, LETT.K) CCNL 2016-2018)	-
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (Art.67, co. 3, lett. B) CCNL 216-2018; ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011) (*)	-
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE VARIABILE	
<i>Totale Risorse variabili soggette al limite</i>	<b>42.786</b>

### **Risorse variabili NON soggette al limite**

ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (Art. 68, co. 1, ultimo periodo; ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)	-
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (Art.67,C.3, lett.E) CCNL 2016-2018 e ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)	
QUOTE INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE - (Corte dei conti, Sezione Autonomie)	300.000
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14/9/2000) <sup>(2)</sup>	200.000
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI DI COLLABORAZIONI, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001) <sup>(4)</sup>	36.050
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE ART. 208 CDS, QUOTA NON SOGGETTA AL LIMITE	5.000
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011) (*)	-
<i>Totale Risorse variabili NON soggette al limite</i>	<b>541.050</b>
<b>TOTALE RISORSE VARIABILE</b>	<b>583.836</b>

## **Sezione III – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 3.579.637,00
Risorse variabili	€ 583.836
<b>Totale</b>	<b>€ 4.163.473</b>

## **Sezione IV – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Voce non presente

## 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 sono regolate dal contratto integrativo le seguenti somme:

Descrizione	2020 PROPOSTA
Progressioni economiche orizzontali storiche	€ 1.493.871,60
Stanziamiento PEO 2018 E 19 da erogare	€ 320.000,00
Turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo storiche	€ 375.000,00
Disagio escluso attività esterna vigili	€ 95.000,00
Indennità di responsabilità (Servizio, Ufficio, Procedimento ex. Art. 36 ccnl ed Attività complesse)	€ 440.000,00
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)	€ 300.000,00
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI -(ART. 27, CCNL 14.9.2000*	€ 200.000,00
art. 59, lett. p), D.Lgs. 446/97 - ICI	
compensi Istat	
Compensi di cui all'art. 4, commi 4 e 5 del D.L. 6.7.2012 n.95	€ 36.050,00
Servizi c/terzi in applicazione art. 43 L. 449/1997	
Indennità di comparto per la quota a carico del fondo	€ 318.161,00

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

### Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Sono regolate dal contratto somme le seguenti destinazioni

Descrizione	2020 PROPOSTA
NUOVA Progressione economica orizzontali	€ 200.000,00
Attività esterna vigili	€ 110.000,00
Performance Organizzativa	€ 137.500,00
Performance individuale	€ 137.500,00

### Sezione III - (eventuali) 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	€ 3.578.082,60
Somme regolate dal contratto	€ 585.000,00
Destinazioni ancora da regolare	€ 390,40
<b>Totale</b>	<b>€ 4.025.926,00</b>

### **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 le risorse del Fondo stabili;**

Le risorse stabili ammontano a € 3.579.637,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità di responsabilità) ammontano a € 2.772.032,60. 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 del Nucleo di Valutazione / 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 in corso è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali con una selezione inferiore al 40% del personale.

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

<b>Descrizione</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Differenza</b>
Risorse stabili	3.560.246,77	3.579.637,00	19.390,23
Risorse variabili	465.679,00	583.836,00	118.157,00
Residui anni precedenti	0,00	0,00	
<b>Totale</b>	<b>4.025.925,77</b>	<b>4.163.473,00</b>	<b>137.547,23</b>

### **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**

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate su un unico capitolo di spesa (cap. 15210), con eccezione della quota relativa alla Progressione Economica Orizzontale (PEO) e delle specifiche destinazioni di legge, dei compensi legali, dei compensi Istat e delle economie del lavoro straordinario. 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 limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato come si evince dalla determinazione di costituzione del fondo.

#### **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 al capitolo 15210, con eccezione della quota relativa alla PEO, imputata sui capitoli stipendiale ed alle specifiche destinazioni di legge, ai compensi legali e Istat, alle sponsorizzazioni e agli incentivi tecnici e Ici, che hanno imputazioni su capitoli specifici o a partite di giro.

