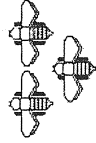


Colpo
Per ricambio 09/04/2019

FIRMA

Amministrazione Provinciale di Terni



Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Tenuto conto che la pre-intesa Stralcio di contratto collettivo decentrato integrativo relativamente ai criteri per l'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali:

- Il costo delle progressioni non ha effetti sul Bilancio dell'Ente, ma sul Fondo salario accessorio del personale.
- In ogni caso la spesa complessiva degli istituti previsti nell'ipotesi di accordo decentrato e successive modifiche ed integrazioni, saranno applicati nell'ambito delle risorse decentrate annuali disponibili.

L'Amministrazione con Determina Dirigenziale n.611 del 20/12/2018 ha provveduto a rideterminare le risorse stabili anno 2019.

Il Fondo anno 2019 – parte stabile, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti del Comparto Funzioni Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili art. 67 comma1 CCNL 21/05/2018	€ 876.966,00
Unico consolidato (€ 972.019,00- 95.053,00).	
Incremento(art.67 comma2, lett.a), CCNL 2016-2018 € 83,20 per n. 227 unità presenti al 31/12/2015	18.886,40
Risorse stabili art. 67 comma 2 , lett.b) CCNL 21/05/2018	€ 14.863,00
Risorse stabili art. 67 comma 2 , lett.c) CCNL 21/05/2018	1.283,00
Riduzioni per processi di decentramento e trasferimento funzioni Centri Impiego dal 30/06/2018- importo annuo	€ -128.042,00
Totale risorse stabili.	€ 783.956,40
Risorse variabili soggette al limite	
Risorse variabili art.67, comma 2, lett.c), CCNL 21/05/2018	
Risorse variabili art.67, comma 3, lett. c) CCNL 21/05/2018- anno 2017	
Risorse variabili non soggette al limite	
Risorse variabili art.67, comma 3, lett. c) CCNL 21/05/2018 – anno 2018	
Totale risorse stabili	
Residui anni precedenti	

Totale	€ 783.956,40
--------	---------------------

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

L'importo complessivo di tali risorse è pari a **€ 819.900,67** e risulta così determinato:

Unico Importo consolidato 67 comma1 CCNL 21/05/201 **€ 876.966,00**

Incremento(art.67 comma2, lett.a), CCNL 2016-2018 **€ 83,20**

per n. 227 unità presenti al **31/12/2015**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

(Ria personale cessato nel 2017- importo annuo +

€941,00 Ria 1 unità cessata nel 2018))

deduzione Personale Centri Impiego periodo gennaio-dicembre

(n. 32 unità transitate presso l'ARPAL con decorrenza 30/06/2018)

Importo unico consolidato

€ -128.042,00

Sono le risorse stabili determinate secondo le disposizioni dell'art. 67 comma 1 del CCNL 21.05.2018 con riferimento al Fondo anno 2017

Tale importo unico consolidato è pari a **€ 876. 966,00** così determinato:

Anno 2017

Fondo per la retribuzione di posizione

E di risultato Posizioni Organizzative anno 2017 **-€ 95.053,00**

Descrizione	Importo
Importo consolidato anno 2003 CCNL 2002-2005 art. 31 c. 2	€ 475.077,11
Incrementi CCNL 02-05 art. 32 cc. 1, 2-7	€ 81.565,00
Incrementi CCNL 04-05 art. 4 cc. 1, 4-5 (parte fissa)	€ 40.631,49
Incrementi CCNL 06-09 art. 8 cc. 2, 5,6,7 (parte fissa)	€ 54.920,00
Rideter. Per Incr. Stip. (dich. Cong. n.14 CCNL 02-05 e n.1 CCNL 08-09)	€ 60.661,74
Incrementi per proc. decentramento funz. (art.15, comma1, CCNL 98-01) Al netto della riduzione per il personale ATA (All.Del.23 del 10/02/2010)	€ 128.123,00
Incrementi Dotazione Organica e rel copert. (art.15, comma5, CCNL 98-01) al netto dei trasferimenti delle per le funzioni trasferite (All.Del.23 del 10/02/2010)	€ 216.053, 053
Ria ed ass. ad personam personale cessato (art.4 c.2 CCNL 00-01)	€ 202.980,00
TOTALE	€ 1.260.011,34

Decurtazione permanente ex art. 1 comma 456 L 147/2013	-€ 156.548,34
Altre decurtazioni Trasferimento funzioni	-€ 131.444,00
Riduzione fondo P.O. come da CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 1.	-95.053,00
Totale risorse stabili	€ 876.966,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 2, lett.b) : Retribuzione Individuale di Anzianità e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio nell'anno 2017 e 2018* (<i>soggette al limite art. 23 comma 2 Dlgs. 75/2017</i>)	€ 1.283,00
CCNL 21/05/201 art.67 comma2, lett.a),Incremento € 83,20 per n. 227 unità presenti 31/12/2015	€ 18.886,40
CCNL 21/05/2018 art.67, comma 2, lett.b) Rideterminazione per incremento PEO ** (<i>non soggette al limite art. 23 comma 2 Dlgs. 75/2017</i>)	€ 14.863,00
Totale incrementi risorse stabili	€ 35.032,40

*Le somme ai sensi del CCNL 21/05/2018 art. 67 comma 1 lett.b) sono incrementate nell'anno 2019 dell'importo annuo compresa la 13ma mensilità della retribuzione di anzianità di un dipendente cessato il 31/05/2017 e di una dipendente cessata il 31/03/2018.

**Le somme rideterminate per gli aumenti dei differenziali PEO comprendono anche i differenziali genn- dicembre 2019 del personale dei centri per l'impiego, ma poi sottratti nell'importo da decurtare relativo al personale transitato dei centri per l'impiego di Terni.

Modulo I - Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, pari a € 0

Descrizione*	Importo
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 2, lett.b) : Rateo retribuzione Individuale di Anzianità e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio nell'anno 2017 (<i>31/05/2017</i>) (<i>soggette al limite art. 23 comma 2 Dlgs. 75/2017</i>)	0
CCNL 21/05/2018 Art. 67, comma 3, lett. c) specifiche disposizioni di legge (<i>incentivi per funzioni tecniche art. 113 D. Lgs. 50/2016</i>) Anno 2017 (<i>soggette al limite art. 23 comma 2 Dlgs. 75/2017</i>)	0
CCNL 21/05/2018 Art. 67, comma 3, lett. c) specifiche disposizioni di legge (<i>incentivi per funzioni tecniche art. 113 D. Lgs. 50/2016</i>) Anno 2018 (<i>non soggette al limite art. 23 comma 2 Dlgs. 75/2017</i>)	0
Somme non utilizzate l'anno precedente CCNL 21/05/2018 art.68, comma 1.	0
Totale risorse Variabili	0

Modulo I - Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo
Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Riduzione per trasferimento funzioni personale Centri impiego dal 30/06/2018- importo annuo	-€ 128.041,79
Totale riduzioni	-€ 128.041,79

Con DGR n.713 del 25/06/2018 La Regione dell'Umbria ha disposto, tra l'altro, il trasferimento ai sensi dell'art. 49 commi 2 e 3, della L.R. n. 1 del personale provinciale di cui al comma 793 e al comma 795, dalla L. n. 205/2017, presso ARPAL Umbria con decorrenza 30 giugno 2018. Sono transitate presso l'ARPAL n. 32 delle 33 unità di personale poiché una dipendente è stata collocata a riposo in data 31/03/2018. La decurtazione per il Personale transitato all'ARPAL è stata operata tenendo conto dell' art. 67, comma 2, lett.e) del CCNL 21/05/2018 che prevede ... *“un aumento dei fondi necessari a sostenere a regime gli oneri del trattamento economico di personale trasferito, anche nell'ambito di processi associativi, di delega o trasferimento funzioni, a fronte di corrispondente riduzione stabile dei Fondi delle amministrazioni di provenienza, ...”*; e del parere n. 105/2018 della Corte dei conti Umbria sezione regionale di controllo per l'Umbria *“ la riduzione del Fondo deve quindi riguardare tutte le componenti, nessuna esclusa, del trattamento economico cui era destinatario il personale trasferito, in misura proporzionale all'entità di quest'ultimo....”* Come da D.D. n. 576 del 7/12/2018.

La riduzione per l'anno 2018 di € 128.041,79 è pari al trattamento accessorio cui era destinatario il personale trasferito dei Centri per l'Impiego, n.32 unità trasferite anno 2019 ; il taglio ha riguardato : la progressione economica (il differenziale PEO è stato portato in diminuzione della riduzione) e l'indennità di comparto, in godimento alla data del 31/06/2018, mentre per la produttività collettiva, l'indennità per specifiche responsabilità, la retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni Organizzative e Alte Professionalità si è tenuto conto dell'importo destinato al personale dei centri per l'impiego per l'anno 2017 . L'importo delle retribuzione di posizione e di risultato delle P.O. e A.P dei centri per l'impiego (n.3 unità € 9.982,00 non è stato decurtato dall'importo Unico consolidato anno 2017 perché è stato ricompreso nella decurtazione).

Modulo I - Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 911.998,40
Risorse variabili	€ 0
Totale fondo tendenziale	€ 911.998,40
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di stabilità + decurtazione per personale cessato nell'anno.	-€ 128.042,00
Decurtazione risorse variabili	/
Totale decurtazioni fondo tendenziale	-€ 128.042,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 783.956,40
Risorse variabili	€ 0
Economie anni precedenti	€ 0
Fondo retribuzione di posizione e risultato Posizioni	€ 95.053,00

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



Organizzative finanziate da Bilancio	
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€. 879.009,40

Modulo I - Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Voce non presente

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

Modulo II 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 € 413.388,00
relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 73.000,00
Progressioni orizzontali storiche	€ 340.000,00
Indennità ex VIII q.f. (Art. 17, comma 3)	€ 388,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	
Altro	
Totale	€. 413.388,00

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

Vengono regolate dal contratto somme relative ad indennità varie e indennità specifiche responsabilità per complessivi € 311.093,00 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f e i) CCNL 01.04.1999	€ 67.100,00
Indennità di turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e festivo notturno (art. 17 c. 2 lett. d) ed e) CCNL 1.4.99)(art.24 c.1 CCNL 14.09.2000).	€ 148.940,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 (di cui € 103.977,67 prd. collettiva e € 15.000,00 prod.ind.) Personale collettiva in avvalimento Centri Impiego Produttività individuale personale stradale viabilità - procedura di conciliazione Prefetto- 16/10/2017	€ 0

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



CCNL 21/05/2018 Art. 67, comma 3, lett. c) specifiche disposizioni di legge (<i>incentivi per funzioni tecniche art. 113 D. Lgs. 50/2016) Anno 2018</i>	€ 0
Importo destinato a remunerare istituti previsti dall'art.68, comma2 del CCNL 2018	0
Posizioni organizzative e Alte Professionalità finanziate da Bilancio ma sotto poste al vincolo dell'art. 23, comma2, D.L.gs. n.75/2017	€. 95.053,00
Totale	€. 311.093,00

Modulo II - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
Voce non presente

Modulo II - 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	€. 413.388,00
Somme regolate dal contratto	€. 216.040,00
Fondo retribuzione di posizione e risultato Posizioni Organizzative finanziate da Bilancio (<i>soggette al limite art. 23 comma 2 D/lgs. 75/2017</i>)	95.053,00
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€. 724.481,00

Modulo II - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo II - 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 fisse aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.
Le risorse stabili ammontano a €. 783.956,40, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità ex VIII q.f. ecc.) Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili

Nel prospetto sottoindicato si evidenzia la correlazione tra le voci utilizzo del fondo rispetto alla fonte di finanziamento:

Fonte di finanziamento	Spesa finanziata	
Risorse stabili	Progressioni economiche	€. 340.000,00

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



	Indennità ex VIII q.f.	€ 388,00
	Indennità di comparto	€ 73.000,00
	Indennità varie	€ 148.940,00
	Compensi responsabilità	€ 67.100,00
	Compensi produttività (collettiva e individuale)	€ 0
	Totale finanziato con risorse stabili	€ 629.428,00
	CCNL 21/05/2018 Art. 67, comma 3, lett. c) specifiche disposizioni di legge (<i>incentivi per funzioni tecniche art. 113 D. Lgs. 50/2016) Anno 2018</i>)	€ 0
	Compensi destinato a remunerare istituti previsti dall'art.68, comma 2 del CCNL 21/05/2018	€ 0
	Totale finanziato con variabili	€ 0
	Totale utilizzo fondo	€ 629.428,00
Risorse variabili Risorse disponibili economie anni precedenti		
	€ 783.956,40	
Totale risorse decentrate Fondo retribuzione di posizione e risultato Posizioni Organizzative finanziate da Bilancio (<i>sogette al limite art. 23 comma 2 Dlgs. 75/2017</i>)	€ 95.053,00	€ 95.053,00
TOTALE	879.009,40	€ 724.481,00

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Si attesta che nell'ipotesi in esame, in linea con le previsioni contrattuali e normative, subordina il passaggio alla posizione economica superiore al superamento di procedure selettive, nel rispetto dei criteri di cui all'art.16 del CCNL vigente.

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



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

L'Amministrazione con Determina Dirigenziale n.611 del 20/12/2018 ha provveduto a rideterminare le risorse stabili anno 2019.

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo parte stabile Anno 2019 e confronto con il corrispondente Fondi certificati 2016- 2017-2018

DESCRIZIONE	2016	2017	2018	2019
Risorse stabili				
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2003 - (ART. 31 C.2 CCNL 2002-05)	475.078,00	475.078,00	475.078,00	475.078,00
INCREMENTI CCNL 2002-05 - (ART. 32 CC. 1,2,7)	81.565,00	81.565,00	81.565,00	81.565,00
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 4. CC. 1,4,5 PARTE FISSA)	40.631,49	40.631,49	40.631,49	40.631,49
INCREMENTI CCNL 2006-09 - (ART. 8. CC. 2,5,6,7 PARTE FISSA)	54.919,50	54.919,50	54.919,50	54.919,50
RISPARMI EX ART. 2 C. 3 D.LGS 165/2001	-	-	-	-
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO STIPENDIO - (DICHIARAZIONE CONGIUNTA N.14 CCNL 2002-05 - N.1 CCNL 2008-09)	60.660,74	60.660,74	60.660,74	60.660,74
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 14 C.1 CCNL 1998-2001)	-	-	-	-
INCREMENTO PER PROCESSI DECENTRAMENTO E TRASFERIMENTO FUNZIONI - (ART.15, C.1, lett. L), CCNL 1998-2001) All.Del. 23 10/02/2010	131.738,60	131.738,60	131.738,60	131.738,60
INCREMENTO PER RIORGANIZZAZIONI CON AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE FISSA)	225.224,79	216.053,00	216.053,00	216.053,00
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (ART. 4, C.2, CCNL 2000-01) - DAL 2011 e art.67 c. 2 (left.b)CCNL 21,05,2018	193.810,00	202.980,20	203.322,20	203.322,20
RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE (con segno meno)All.Del. 23 10/02/2010	-	-	-	-
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE FISSA	3.615,19	3.615,19	3.615,19	3.615,19
CONSOLIDAMENTO DECURTAZIONE ANNI 2011-2014 DAL 2015 IN POI	67.120,00	131.444,00	131.444,00	131.444,00
	156.548,34	156.548,34	156.548,34	156.548,34
TOTALE	1.036.344,59	972.019,00	972.361,00	973.302,00
RIDUZIONI PER PROCESSI DECENTRAMENTO E TRASFERIMENTO FUNZIONI comprensivo della retr.Pos.e Ris. P.O e A.P. (CENTRI IMPIEGO - PERIODO luglio - Dicembre 2018)			71.787,00	128.042,00
RIDUZIONI, POSIZIONI ORGANIZZATIVE (art.67 comma 1 lett.b CCNL 22/05/2018 finanziate a Bilancio		95.053,00	95.053,00	95.053,00

PARTE STABILE NON SOGGETTA AL LIMITE			
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO PEO (art.67 comma 2 lett.b CCNL 22/05/2018)	2.094,00	5.390,00	13.058,67
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTO PEO (art.67 comma 2 lett.b CCNL 22/05/2018) C.I.			1.321,00
INCREMENTO € 83,20 PERS. 31/12/2015 (art.67 comma 2 lett.a CCNL 22/05/2018) dal 01/01/2019			18.886,40
Totale risorse stabili non soggette al limite			33.749,40
TOTALE RISORSE STABILI (al netto delle PO)	1.038.438,59	882.356,00	783.956,40
Risorse variabili soggette al limite			
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)			
RECUPERO EVASIONE ICI - (ART. 4, C.3, CCNL 2000-2001; ART. 3, C. 57, L.662/1996, ART. 59, C.1, lett. P), D.LGS 446/1997)			
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01)			
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO - (art.67 c. 3 ett.d) CCNL 21,05,2018			199,00
INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE - (ART. 113, D.LGS. 50/2016)			561,00
INTEGRAZIONE FONDO CCIAA IN EQUILIBRIO FINANZIARIO - (ART. 15, C.1, lett. N), CCNL 1998-2001)			
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI SENZA AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)			
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)			
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000)			
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14.9.2000)			
INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE - (ART. 113, D.LGS. 50/2016)			
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE VARIABILE			
Totale Risorse variabili soggette al limite	-	-	760,00
Risorse variabili NON soggette al limite			
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)	6.630	11.339	35.420,00
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)			
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)	33.478	17.708	
INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE - (ART. 113, D.LGS. 50/2016)			
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14/9/2000)			29.258,48
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI DI COLLABORAZIONI, COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001)			
RECUPERO FONDI ANNI PRECEDENTI (ART. 4 DEL D.L. 16/2014)			

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)

Totale Risorse variabili NON soggette al limite	40.108	29.046,53	64.678,48
TOTALE RISORSE VARIABILI	40.108	29.046,53	65.438,48
TOTALE	1.078.546,59	911.402,53	885.339,15
			783.856,40

Totale risorse stabili non soggette al limite (incrementi PEO)

Totale risorse variabili non soggette al limite

2.094	5.390	14.379,67	33.749,40
40.108,00	29.046,53	64.678,48	
1.036.344,59	876.966,00	806.281,00	750.207,00
	95.053,00	95.053,00	5.053,00
1.038.438,59	972.019,00	901.334,00	845.260,00

TOTALE DEPURATO DELLE VOCI NON SOGGETTE AL VINCOLO

"FONDO" POSIZIONI ORGANIZZATIVE FINANZIATO DA BILANCIO

TOTALE DEPURATO DELLE VOCI NON SOGGETTE AL VINCOLO

1.078.546,59	1.006.455,53	980.392,15	879.009,40
--------------	--------------	------------	------------

totale fondo (comprese PO e somme non soggette a vincolo)

SCHEMA 2)

Costituzione Fondo risorse decentrate : ANNO 2019

RISORSE STABILI	
UNICO IMPORTO CONSOLIDATO ANNO 2017 (art. 67 comma 1, CCNL 2016-2018)	876.966,00
RIDETERMINAZIONE PER INCREMENTI PEO (art. 67 comma 2, lett.b, CCNL 2016-2018)	14.863,00
Incremento art. 67, comma,2, lett.a) CCNL 21/05/2018 € 83,20 n.227 unità presenti 31/12/2015	18.886,40
RIA ED ASSEGNATI ADPERSONAM PERSONALE CESSATO 2017 - 2018(art. 67 comma 2, lett.c, CCNL 2016-2018)	1.283,00

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



RIDUZIONE PER PROCESSI DI DECENTRAMENTO E TRASFERIMENTO FUNZIONI- Personale centri impiego –importo annuo	-	128.042,00
TOTALE Risorse Stabili		783.956,40
RISORSE VARIABILI		
Risorse variabili soggette al limite		
RATEO RIA ED ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO 2017 (art. 67 comma 2, lett.c, CCNL 2016-2018)	0	
INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (Art. 113 D.Lgs. 50/2016) (art.67 comma 3, lett.c)	0	
Totale risorse Variabili soggette al limite	0	
Risorse variabili non soggette al limite		
INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (Art. 113 D.Lgs. 50/2016) (art.67 comma 3, lett.c)	0	
Totale risorse Variabili non soggette al limite	0	
Totale Fondo 2019		783.956,40

ULTERIORI RISORSE DISPONIBILI		
Risorse disponibili residue di cui all'art.67 commi 1 e 2, non integralmente utilizzate in anni precedenti (art.68, comma 1)		35.420,00

TOTALE RISORSE DISPONIBILI		885.339,15
-----------------------------------	--	-------------------

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Verifica Limite Art. 23, comma 2, D. Lgs. N. 75/2017				
Risorse stabili non soggette al limite (incrementi PEO)	2.094,00	5.390,00	14.379,67	14.863,00
Risorse stabili non soggette al limite (art. 67, comma 2, lett.a)				18.886,40
Risorse stabili e variabili soggette al limite depurate delle voci non soggette al vincolo (*)	1.036.344,59	876.966,00	806.281,00	750.207,00
Risorse variabili non soggette al vincolo + ulteriori risorse disponibili	40.108,00	29.046,53	64.678,48	0
FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE FINANZIATO DA BILANCIO (Soggette al limite) (*)	0	95.053,00	95.053,00	95.053,00
TOTALE FONDO	1.078.546,59	1.006.455,53	980.392,15	879.009,40

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



	1.036.344,59	972.019,00	901.334,00	845.260,00
IMPORTI AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE art. 23, comma 2, d.lgs. N.75/2017 (*)				





Spese correnti	Macr/SIOPE	cap. PEG	C.d.C.	Importo	Voci di destinazione del fondo
1	I/1101	10	vari	€ 388,00	Indennità ex VIII q.f. (compresi i titolari di posizione organizzativa)
1	I/1101	12	vari	€ 413.000,00	Progressioni economiche, indennità di comparto)
1	I/1101	12	vari	€ 67.100,00	Indennità per specifiche responsabilità.
1	I/1103	20	Vari	€ 148.940,00	Indennità varie (rischio, disagio, reperibilità...)
1	I/1103	50	190	154.528,40	Produttività e altri istituti previsti dall'art.68 comma 2, CCNL 21/05/2018 nel capitolo sono finanziati anche i relativi oneri riflessi e IRAP. Compresi prod e resp C.L. INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (Art. 113 D.Lgs. 50/2016) (art.67 comma 3, lett.c)
			TOTALE	€ 763.956,40	
1	I/1101	12	vari	€ 75.630,00	Fondo retribuzione di posizione P.O.
1	I/1103	50	190	€ 19.423,00	Fondo retribuzione di risultato P.O.

Il totale delle voci di destinazione del fondo 2019, saranno imputate nel bilancio di previsione 2019 in corso di approvazione nei capitoli PEG e C.d.C. di seguito indicati:

Modulo IV - Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo relative alle voci fisse e alle indennità varie.

Il limite di spesa previsto dall'art.23, comma 2, del D.Lgs. n.75/2017 risulta rispettato (come da prospetto sopra riportato negli schemi della costituzione del Fondo 2019)

Modulo IV - Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Si può osservare che la spesa relativa agli istituti del salario accessorio che vengono corrisposti mensilmente, è imputata negli stessi centri di costo dove vengono liquidate le competenze fisse del personale, ma in capitoli PEG distinti e la spesa per i relativi oneri e IRAP è imputata negli stessi C.d.C ma ai cap. PEG 30 e 804. Le spese relative agli oneri riflessi (CPDEL, INAIL e se dovuti INADEL e TFR) sostenuti sulle competenze del Fondo sono imputate e liquidate al Cap. PEG. 50- cc.190.

Cap. PEG 10 dei vari C.d.C	Viene impegnato e liquidato l'importo relativo all'indennità spettante ai dipendenti ex VIII q.f. che ne beneficiavano alla data del 31.03.99.
Cap. PEG 12 dei vari C.d.C	Viene impegnato e liquidato l'importo relativo alle progressioni economiche già attribuite, e quelle da attribuire, indennità di comparto e retribuzione di posizione (Pos. Org.ve e alte professionalità) e l'indennità di responsabilità erogata mensilmente.
Cap. PEG 20 dei vari C.d.C	Vengono imputate in tali capitoli gli importi delle indennità varie (rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori,..) liquidate mensilmente al personale avente diritto in base ai criteri vigenti.
Cap. PEG 50 C.d.C. 190	In tale capitolo sono imputate le somme necessarie finanziare la produttività, la retribuzione di risultato delle Posizioni Org.ve e delle alte professionalità. Indennità di responsabilità C.L. Nel capitolo sono finanziati anche i relativi oneri riflessi.

Le somme di pertinenza del fondo per la contrattazione collettiva sono imputate in bilancio di previsione 2019, in corso di approvazione così come segue nei capitoli del personale:

Modulo IV - 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

Modulo IV - Compatibilità economica-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

		TOTALE	€ 879.009,40
--	--	---------------	---------------------

Gli oneri riflessi (CPDEL, INAIL, e se dovuti INADEL e TFR) sugli importi relativi al salario accessorio liquidato sui cap. PEG 10-12-20 saranno liquidati sui capitoli PEG 30 dei vari centri di costo e la spesa per l'IRAP sarà liquidata sui cap. 804 degli stessi centri di costo.

Personale comandato e/o lavoro flessibile: Nell'anno 2019 non c'è personale in servizio in posizione di comando da altri Enti, né personale, non dirigente, con rapporto di lavoro flessibile, pertanto nel fondo non ci sono risorse destinate al trattamento accessorio di tali figure.

Destinatari del fondo e benefici attesi:

Il numero dei destinatari del Fondo è pari al personale non dirigente in servizio nell'Ente al 1 gennaio del 2019 che è pari a n. 158 unità.

I benefici medi pro-capite attesi sono stati così determinati:

€ 879.009,40 (Fondo complessivo) : 158 (numero destinatari) = € 5.563,00 benefici medi pro-capite attesi sul totale del fondo.

Eventuali costi indiretti

Non ci sono altre categorie di personale, tra i diritti destinatari del fondo sopra indicati, che possano beneficiare in tutto o in parte del presente contratto integrativo. Pertanto si attesta l'inesistenza di costi indiretti, derivanti dal presente accordo integrativo, e che possano comportare nuovi o maggiori oneri privi della prescritta copertura.

Terni, 09/04/2019

Il Dirigente dell'Area
Finanziaria - Patrimoniale
(*Donna saggia Rinaldi*)

