



CITTÀ DI MONTESILVANO

Provincia di Pescara

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi dell'art. 7 CCNL 2019/2021 in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2023

Relazione tecnico-finanziaria

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

Il fondo delle risorse decentrate per il personale non dirigente del Comune di Montesilvano, annualità 2023, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato con determinazione R.G. n. 2668 del 01.12.2023 e n. 2891 del 14.12.2023, certificato dal Collegio dei Revisori con parere n. 71 del 14.12.2023, come di seguito riportato:

FONTE	DESCRIZIONE	VALORE
RISORSE STABILI		
Soggette ai limiti ex art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017		
Risorse di cui all'art. 67, comma 1: Importo unico consolidato anno 2017	Art. 79 comma 1 lett. a)	€ 477.813,66
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.c): Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	Art. 79 comma 1 lett. a)	€ 17.680,18
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.d): Risorse riassorbite ex art. 2 co. 3 D.Lgs 165/2001	Art. 79 comma 1 lett. a)	0
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.e): Incremento per processi associativi e delega di funzioni con trasferimento di personale	Art. 79 comma 1 lett. a)	0
Incremento per riorganizzazioni con aumento di dotazione organica	Art. 79 comma 1 lett. c)	0
Non soggette ai limiti art. 23 comma 2 D.Lgs. 75/2017		
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.a): Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015	Art. 79 comma 1 lett. a)	€ 14.476,80
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.b): Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	Art. 79 comma 1 lett. a)	€ 8.213,79
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.g): Incremento per riduzione stabile fondo lavoro straordinario	Art. 79 comma 1 lett. a)	0
Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2023	Art. 79 comma 1 lett. b)	€ 13.689,00
Differenziale PEO personale in servizio alla data del 1/1/2021	Art. 79 comma 1 lett. d)	€ 14.505,01
Differenze stipendiali tra B3 e B1 e tra D3 e D1 a carico bilancio (dip. B3 e D3 al 1/4/2023)	Art. 79 comma 1 -bis	€ 28.944,23
	TOTALE RISORSE STABILI	€ 575.322,67
	Di cui soggette al limite	€ 495.493,84
INCREMENTI VARIABILI		
SOGGETTI AI LIMITI ART. 23 COMMA 2 D.LGS 75/2017		
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.d): Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	Art 79 comma 2 lett. A)	€ 1.223,77
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.f): Rimborso spese notificazione atti dell'amm.ne finanziaria	Art 79 comma 2 lett. A)	€ 3.500,00
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.j): Incremento per obiettivi del Piano performance	Art 79 comma 2 lett. A)	0
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett. c):Incentivi per onorari Commissioni tributarie	Art 79 comma 2 lett. A)	€ 5.000,00

Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett. c): Art. 208 codice della strada, miglioramento servizi sicurezza	Art 79 comma 2 lett. A)	€ 34.180,00
Risorse derivanti da scelte organizzative, gestionali e retributive	Art 79 comma 2 lett. C)	0
NON SOGGETTI AI LIMITI ART. 23 COMMA 2 D.LGS 75/2017		
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.a): Legge 449/1997, sponsorizzazioni, servizi conto terzi	Art. 79 comma 2 lett. a)	0
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.b): Piani di razionalizzazione	Art. 79 comma 2 lett. a)	€ 8.903,90
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.c): Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	Art. 79 comma 2 lett. a)	€ 189.000,00
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett. c): Censimento della popolazione- Compensi ISTAT	Art. 79 comma 2 lett. a)	€ 9.000,00
Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2021 (se non inserito nel fondo 2022) e 2022	Art. 79 comma 1 lett. b)	€ 27.378,00
Residui anno precedente lavoro straordinario	Art. 79 comma 1 lett. d)	0
Residui Fondo anno precedente da risorse stabili (vincolate alla produttività)	Art. 80 comma 1	€ 968,98
Incremento 0,22% monte salari 2018	Art. 79 comma 3	€ 9.313,19
	TOTALE INCREMENTI VARIABILI	€ 288.467,84
	Di cui soggette a limiti	€ 43.903,77
	TOTALE FONDO ANNO 2023	€ 863.790,51
	Di cui assoggettati al limite 2016	€ 539.397,61
	RIDUZIONE PER SUPERAMENTO LIMITE 2016	€ -61.583,95
	FONDO 2023	€ 802.206,56

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

Risorse storiche consolidate

L'importo unico consolidato del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2023 è stato quantificato, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e in particolare dell'art. 79 del CCNL 2019/2021 del 16.11.2022, in € **477.813,66**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.a): Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015	Art. 79 comma 1 lett. a)	€ 14.476,80
Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.b): Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	Art. 79 comma 1 lett. a)	€ 8.213,79
Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2023	Art. 79 comma 1 lett. b)	€ 13.689,00
Differenziale PEO personale in servizio alla data del 1/1/2021	Art. 79 comma 1 lett. d)	€ 14.505,01
Differenze stipendiali tra B3 e B1 e tra D3 e D1 a carico bilancio (dip. B3 e D3 al 1/4/2023)	Art. 79 comma 1 -bis	€ 28.944,23
TOTALE RISORSE STABILI		€ 575.322,67
TOTALE RISORSE STABILI SOGGETTE AL LIMITE 2017	ART. 23 DEL D.LGS. N. 75/2017	€ 495.493,84

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

SOGGETTI AI LIMITI ART. 23 COMMA 2 D.LGS 75/2017

Descrizione	Riferimento contrattuale	Importo
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.d): Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	<i>Art 79 comma 2 lett. A)</i>	€ 1.223,77
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.f): Rimborso spese notificazione atti dell'amm.ne finanziaria	<i>Art 79 comma 2 lett. A)</i>	€ 3.500,00
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett. c):Incentivi per onorari Commissioni tributarie	<i>Art 79 comma 2 lett. A)</i>	€ 5.000,00
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett. c): Art. 208 codice della strada, miglioramento servizi sicurezza	<i>Art 79 comma 2 lett. A)</i>	€ 34.180,00
NON SOGGETTI AI LIMITI ART. 23 COMMA 2 D.LGS 75/2017		
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.b): Piani di razionalizzazione	<i>Art. 79 comma 2 lett. a)</i>	€ 8.903,90
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.c): Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	<i>Art. 79 comma 2 lett. a)</i>	€ 189.000,00
Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett. c): Censimento della popolazione-Compensi ISTAT	<i>Art. 79 comma 2 lett. a)</i>	€ 9.000,00
Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2021 (se non inserito nel fondo 2022) e 2022	<i>Art. 79 comma 1 lett. b)</i>	€ 27.378,00
Residui Fondo anno precedente da risorse stabili (vincolate alla produttività)	<i>Art. 80 comma 1</i>	€ 968,98
Incremento 0,22% monte salari 2018	<i>Art. 79 comma 3</i>	€ 9.313,19
TOTALE INCREMENTI VARIABILI		€ 288.467,84
	Di cui soggette a limiti	€ 43.903,77

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
DECURTAZIONE FONDO- RICONDUZIONE LIMITE 2016	€ - 61.583,95

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
RISORSE STABILI SOGGETTE AL LIMITE 2016	€ 495.493,84
RISORSE STABILI NON SOGGETTE AL LIMITE	€ 79.828,83
TOTALE RISORSE STABILI	€ 575.322,67
RISORSE VARIABILI SOGGETTE AL LIMITE 2016	€ 43.903,77
RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE 2016	€ 244.564,07
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 288.467,84
TOTALE RISORSE STABILI E VARIABILI	€ 863.790,51
RIDUZIONE PER SUPERAMENTO LIMITE 2016	€ -61.583,95
TOTALE FONDO 2023	€ 802.206,56

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**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 € 309.182,95 elative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 73.032,27
Progressioni orizzontali pregresse	€ 234.601,24
Indennità ex VIII QF	€ 1.549,44
Totale	€ 309.182,95

L'utilizzo di dette somme è l'effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme così suddivise:

NUOVE PEO	€ 21.089,00
IND. SPECIF. RESP. ART. 84 CCNL 2019/2021	€ 19.600,00
IND. TURNO	€ 65.147,00
IND. REPERIBILITA' art. 24 CCNL 2018	€ 1.000,00
IND. CONDIZIONI DI LAVORO ART. 84 BIS CCNL 2019/2021	€ 11.700,00
MESSI NOTIFICATORI ART. 54 CCNL 2000	€ 3.500,00
IND. Art. 24 CCNL 2000	€ 15.200,00
PROGETTO CdS	€ 34.180,00
IND. DI SERVIZIO ESTERNO 100 CCNL 2019/2021	€ 11.000,00
INCENTIVO COMMISSIONI TRIBUTARIE	€ 5.000,00
IND. DI FUNZIONE ART. 97 CCNL 2019/2021	€ 4.000,00
PRODUTTIVITA'	€ 93.734,73
TOTALE	€ 285.150,73

Le ulteriori risorse non soggette al limite 2016 sono:

Progetto P.L. "Montesilvano di notte una città da vivere" - parte eccedente	€ 8.903,90
Censimento della popolazione- Compensi ISTAT	€ 9.000,00
Incentivi progettazione art.113 d.Lgs 50/2016 e ss.mm. e.ii.	€ 189.000,00
Economia anno precedente	€ 968,98
TOTALE risorse non soggette al limite 2016	€ 207.872,88

Il fondo unico, decurtato come sopra descritto e conseguentemente determinato nella misura di € 802.206,56, viene, quindi, destinato agli istituti non regolati dal presente CDI per € 309.182,95 e agli altri istituti regolati per € 493.023,61 (€ 285.150,73+€ 207.872,88)

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	€ 309.182,90
Somme regolate dal contratto	€ 285.150,73
Somme non soggette al limite	€ 207.872,88

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

Si attesta:

- che le destinazioni di utilizzo del fondo aventi natura certa e continuativa sono finanziate con risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- che l'attribuzione selettiva di incentivi economici è effettuata secondo i principi e le metodologie risultanti dalla vigente "Disciplina e sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale del personale non dirigente", approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 220 in data 30.11.2015;
- che le progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni economiche all'intero delle aree) sono attribuite con i principi selettivi risultanti dall'art. 14 del CCNL 2019/2021 e dall'art. 6 del CCDI 2023/2025.

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

Il suddetto modulo non viene compilato in quanto il Fondo delle risorse decentrate anno 2023 è stato costituito in base all'art. 79 del CCNL 2019/2021 del 16.11.2022, disapplicando le clausole di cui all'art. 67 del CCNL 2016/2018 del 21.05.2018.

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**

Gli strumenti di contabilità economico-finanziaria dell'Ente sono tali da consentire il costante presidio, in fase di determinazione delle previsioni di spesa, di variazione e gestione delle medesime, dei limiti attinenti il fondo oggetto della presente. Gli strumenti medesimi consentono, quindi, il costante monitoraggio dell'evoluzione dei flussi finanziari attinenti le voci di che trattasi.

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

Come risultante dalle precedenti sezioni, il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

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

Le somme che compongono il fondo, quantificato con determinazione R.G.n. 2668 in data 30.11.2023, successivamente rettificata con determinazione R.G. 2891 in data 13.12.2023, al netto degli incentivi ex art. 113 del d.lgs. n. 50/2016, risultano stanziati nel bilancio di previsione triennale 2023-2025, annualità 2023, come di seguito riportato:

Anno	Cap.	Art.	Mis.	Progr.	Tit.	Macro.	P.d.C.	Stanziamen- to asestato	Di cui impegni finanziati da fpv di entrata	Netto risorse 2023
2023	10285	0	01	10	1	01	1.01.01.01.000	94.100,00	5.100,00	89.000,00
2023	10285	1	01	10	1	01	1.01.01.01.002	624.175,29	157.024,88	467.150,41
2023	10285	2	01	10	1	01	1.01.01.01.006	8.310,75	3.310,75	5.000,00
2023	10285	5	01	10	1	01	1.01.01.01.000	77.267,34	34.180,00	43.087,34
2023	10285	6	01	10	1	01	1.01.01.01.000	17.174,00	8.587,00	8.587,00
2023	10285	7	01	10	1	01	1.01.01.01.000	10.000,00	5.000,00	5.000,00

Gli stanziamenti relativi al fondo per gli incentivi ex art. 113 citato, risultano allocati sui seguenti capitoli:

Anno	Cap.	Art.	Mis.	Progr.	Tit.	Macro.	P.d.C.	Stanziamen- to asestato	Di cui impegni finanziati da fpv di entrata	Netto risorse 2023
2023	10290	0	01	10	1	01	1.01.01.01.004	411.395,82	222.395,82	189.000,00

Anno	Capit.	Art.	Miss.	Progr.	AC Tit	Macr.	ano dei Co	Stanziamen- to	Asestato	Di cui impegni reimputati	Netto risorse 2022
2022	10290	0	01	10	1	01	1.01.01.01	150.000,00	300.644,10	193.952,01	106.692,09

Le somme stanziati per oneri contribuiti ed irap, anche relativamente agli incentivi art. 113, risultano dal seguente prospetto:

Anno	Cap.	Art.	Mis.	Progr.	Tit.	Macro.	P.d.C.	Stanziamiento assestato	Di cui impegni finanziati da fpv di entrata	Netto risorse 2023
2023	10290	1	01	10	1	01	1.01.02.01.000	105.246,54	60.246,54	45.000,00
2023	10350	0	01	10	1	01	1.01.02.01.000	128.000,00	1.163,80	126.836,2
2023	10350	1	01	10	1	01	1.01.02.01.001	900,00	0,00	900,00
2023	10350	2	01	10	1	01	1.01.02.01.003	41.000,00	34.412,54	6.587,46
2023	10350	5	01	10	1	01	1.01.02.01.001	18.389,00	8.134,84	10.254,16
2023	10350	6	01	10	1	01	1.01.01.01.000	10.000,00	2.044,00	7.956,00
2023	10350	7	01	10	1	01	1.01.02.01.001	4.088,00	1.190,00	2.898,00
2023	10715	0	01	10	1	02	1.02.01.01.001	44.500,00	1.284,96	43.215,04
2023	10715	1	01	10	1	02	1.02.01.01.001	2.400,00	434,00	1.966,00
2023	10715	5	01	10	1	02	1.02.01.01.001	6.568,00	2.905,30	3662,70
2023	10715	6	01	10	1	02	1.02.01.01.001	1.029,00	729,90	299,10
2023	10715	7	01	10	1	02	1.02.01.01.001	850,00	425,00	425,00

Montesilvano, 22.12.2023

Il Dirigente del Settore Finanziario
Dott. Alberto De Francesco