RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

CONSORZIO UNIVERSITA' ROVIGO

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2018.

Modulo I - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato con determinazione del Direttore n. 54 del 25/09/2018 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	30.443,40
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art.	
9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	
Totale risorse	30.443,40

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 30.000,00 (fondo 2017).

L'art. 23, comma 2 del D.Lgs. 75/2017 stabilisce che a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2 del D.Lgs. 165/2001, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. Anche per l'anno 2018 il totale del trattamento accessorio non può essere superiore a quello dell'anno 2016.

A decorrere dalla predetta data l'art. 1, comma 236, della Legge 208/2015, che tra l'altro prevedeva la riduzione delle risorse destinate al trattamento accessorio del personale in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, è abrogato.

La cessazione di due unità di personale dipendente a decorrere dal 01/01/2017 non ha pertanto influito sulla quantificazione del fondo salario accessorio 2017 che è rimasto invariato rispetto all'anno 2016.

L'art. 67, comma 1, del CCNL 21/05/2018 prevede che a decorrere dall'anno 2018, il Fondo risorse decentrate è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2 del CCNL 22/01/2004, relative all'anno 2017.

L'art. 67, comma 2, lettera b) del CCNL 21/05/2018 prevede l'incremento di cui al comma 1 dello stesso articolo, di un importo pari alle differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art. 64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali, quantificato in euro 443,40.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 22/01/2018 art. 67, comma 2, lettera b)	443,40

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle	
dotazioni organiche)	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro	

Sezione II – Risorse variabili Le risorse variabili sono così determinate

Importo

^{*} dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte	
fissa)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al	
personale in servizio - parte fissa)	
Totale riduzioni di parte stabile	
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte	
variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al	
personale in servizio - parte variabile)	
Totale riduzioni di parte variabile	
Totale generale riduzioni	

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	30.443,40
Risorse variabili	
Residui anni precedenti	
Totale	30,443,40

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 € 9.675.67 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	3.993,60
Progressioni orizzontali e ria	5.682,07
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	
Altro – recupero ex art. 4	
Totale	9.675,67

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL, di progressioni economiche orizzontali pregresse e ria.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 20.767,73 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	
Indennità di rischio	
Indennità di disagio	
Indennità di maneggio valori	
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f)	5.500,00
CCNL 01.04.1999)	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i)	
CCNL 01.04.1999)	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui	
all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del	15.267,73
CCNL 01/04/1999	
Altro	

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	9.675,67
Somme regolate dal contratto	20.767,73
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	30.443,40

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 € 30.443,40, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, ria, indennità per specifiche responsabilità, retribuzione di risultato) ammontano a € 30.443,40. 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 in corso (2018) è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali. Le modalità di attribuzione delle progressioni economiche orizzontali sono comunque previste dal Sistema di misurazione e valutazione della performance e dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo 2015 – 2017.

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

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	
Risorse stabili	30.000,00	30.443,40	
Risorse variabili			
Residui anni precedenti			
Totale	30.000,00	30.443,40	

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 programmatoria della gestione

Il controllo dei limiti di spesa del fondo viene effettuato sulla base dei dati che è possibile, in ogni momento estrapolare dal sistema di contabilità del personale.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 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 con provvedimento del Direttore n 54 del 25/09/2018 impegnato al Titolo-Missione-Programma 04041 codice 1010101000 del bilancio di previsione 2018-2020.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al Titolo-Missione-Programma 04041 codice 1010201000 del bilancio di previsione 2018-2020.

Le somme per IRAP sono impegnate al Titolo-Missione-Programma 04041 Codice 1020101000 del bilancio di previsione 2018-2020.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Direttore

Dott. Roberto Mazzoni