

Relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

CCDI del 23 dicembre 2020 relativo all'applicazione del CCNL nei confronti del personale di qualifica non dirigenziale della CCIAA di Genova – ripartizione e destinazione delle risorse decentrate per l'anno 2020 e norme sull'utilizzo dei fondi

Parte II -La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per la contrattazione integrativa è stato formalmente costituito con apposito atto della Giunta Camerale n. 393 del 16 dicembre 2019.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Importo consolidato risorse stabili (CCNL 21.05.2018, Art. 67 -1° comma)

--CCNL 22.01.2004, Art. 31 -.2° comma

Risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2003 637.378,16

- CCNL 22.01.04, Art. 32 comma 1,2,7

Integrazione delle risorse stabili previste 47.959,11

-CCNL 5/10/2001 art. 4 comma 2

Importo annuo della retribuzione individuale di anzianità del personale cessato nel periodo 1.1.2004 – 31.12.2017 86.534,01

CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1

Importo quale quota parte lavoro straordinario destinato al personale di posizioni organizzative istituite dopo il 31.12.2003. 7.339,19

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2, lett. d)

Compensi accessori non liquidati nel 2019 a titolari di posizione organizzativa 2.423,99

CCNL 9/5/2006 art. 4 comma 4

CCNL Regioni e Autonomie Locali biennio 2004/05 del 9.05.06 Art 4 per incremento risorse di cui art. 31 comma 2 CCNL 22.01.04 pari allo 0,5% del monte salari 2003, esclusa quota relativa alla dirigenza. 17.483,04

CCNL 11/4/2008 art. 8 comma 5

CCNL 11.4.08 per personale non dirigente comparto Reg. e Aut. Locali quadriennio normativo 2006/09 e biennio economico 2006/07 art. 8 comma 5 per incrementi ulteriori pari a 0,60 del monte salari 2005, esclusa quota relativa alla dirigenza. 21.806,13

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1

Importo destinato alla retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni organizzative -210.450,00

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 lett. a)

€ 83,20 per personale in servizio al 31/12/2015 9.318,40

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 lett. b)

Importo pari alle differenze contrattuali a regime 12.121,56

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 lett.c)
Importo retribuzione individuale d'anzianità personale
cessato 2018-2019 22.467,05

1 - *Sezione II - Risorse variabili*

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let a)
Risorse derivanti dall'applicazione dell'articolo 43 della legge 449/1997
(importo stimato) 2.771,87

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let d)
Importi una tantum retribuzione individuale d'anzianità cessati 2019
(importo stimato) 482,51

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let e)
Risparmi lavoro straordinario 18.791,08

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let h)
Risorse derivanti dall'applicazione del comma 2 art. 15 CCNL 1.4.99
corrispondente all'1,2% del monte salari 1997 esclusa la quota relativa
alla dirigenza 40.163,21

CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let i)
Risorse correlate al conseguimento di obiettivi dell'ente ai fini di sostenere i
correlati oneri accessori del personale 315.000,00

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Riduzione del fondo in applicazione dell'art. 9 comma 2-bis del
DL 31.05.10 n. 78 convertito con modificazioni nella L. 30 luglio 2010
n. 122 che prevede che a decorrere dal 1.1.11 fino al 31.12.13
l'ammontare complessivo delle risorse decentrate non possano
superare il corrispondente importo dell'anno 2010 (1.304.675,73) -10.523,05

Decurtazione del fondo in misura proporzionale alla riduzione
del personale in servizio, tale importo è stato determinato sulla
base della circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 12
del 15 aprile 2011 punto 3. - 118.606,88

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo di cui al Provvedimento n. 393 del 16 dicembre 2019

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, determinato dal totale della sezione

Totale risorse decentrate stabili anno 2020	654.380,64
---	------------

Totale risorse variabili, determinato dal totale della sezione II eventualmente ridotto per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III

Totale risorse decentrate variabili anno 2018	377.208,66
---	------------

a) Totale Fondo, determinato dalla somma delle due voci precedenti.

eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III.

Totale risorse stabili	654.380,64
------------------------	------------

Totale risorse variabili	377.208,66
--------------------------	------------

Eccedenza rispetto al totale fondo anno 2010	- 10.523,05
--	-------------

Decurtazione proporzionale per riduzione del personale in servizio (DL 78/2010, art. 9, comma 2bis)	- 118.606,88
---	--------------

Totale risorse decentrate anno 2020	902.459,37
-------------------------------------	------------

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sussistono risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

II.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

II.2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Si riportano le somme non regolate specificamente dal presente accordo sottoposto a certificazione

Finanziamento Inquadramento V – VI CCNL 31.3.99	10.084,87
Indennità di comparto art.33 CCNL 22.1.04	45.519,42
Progressioni economiche categorie storiche	227.691,24
Differenze degli incrementi contrattuali CCNL 21.05.2018 nell'esercizio 2020	10.994,69
Totale	294.290,22

II.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Si riportano di seguito le somme regolate dal presente accordo:

Premi individuali	1.600,00
Indennità per specifiche responsabilità art. 68, comma 2, let. e)	27.500,00
Finanziamento delle posizioni economiche di sviluppo in essere	20.000,00
Incentivante a fasce	559.069,15 (stimato)
Totale	608.169,15 (stimato)

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

II.2.3 - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

a) Totale destinazioni non disponibili o non regolate dall'accordo illustrato	294.290,22
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal presente accordo	608.169,15
c) Totale eventuali destinazioni ancora da regolare	0
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	902.459,37

II.2.4 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

II.2.5 - Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Si dà specifica evidenza, ai fini della certificazione, del rispetto dei seguenti 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; **b.** attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; **c.** attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

a. 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

b. rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

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

II.3 - Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Riferimenti vecchi CCNL	Descrizione	Anno 2019	Anno 2020	Differenza	Riferimenti nuovo CCNL
CCNL 1/4/99, art. 14 comma 4, art. 15 comma 1 lett a) f) g) h) j) l); CCNL 5/10/2001 art 4 commi 1 e 2	Risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2003 secondo la previgente disciplina contrattuale	637.378,16	637.378,16	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
CCNL 22/1/2004 art. 32 comma 1, 2 e 7	integrazione delle risorse stabili previste dal CCNL 2002/2003	47.959,11	47.959,11	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
CCNL 5/10/2001 art. 4 comma 2	retribuzione individuale d'anzianità personale cessato dal 1/1/2004 al 31/12/2017	86.534,01	86.534,01	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	a) quota lavoro straordinario destinata al personale titolare di pos. Org. (Periodo 2004/2017)	7.339,19	7.339,19	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	f) risorse finanziarie destinate al trattamento accessorio del personale titolare di pos.org.dal 1/1/2016	2.423,99	2.423,99	-	Incremento risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2
CCNL 9/5/2006 art. 4 comma 4	0,5% monte salari anno 2003 esclusa la quota relativa alla dirigenza	17.483,04	17.483,04	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
CCNL 11/4/2008 art. 8 comma 5	0,6% monte salari anno 2005 esclusa la quota relativa alla dirigenza	21.806,13	21.806,13	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
		- 210.450,00	- 210.450,00	-	Importo consolidato risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 1
		9.318,40	9.318,40	-	Incremento risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 let a)
		12.121,56	12.121,56	-	Incremento risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2 let b)
		14.097,13	22.467,05	8.369,92	Incremento risorse stabili CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 2
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	d) applicazione legge 449 art. 43 punto b) convenzione esami taxi	1.301,25	1.301,25	-	Incremento variabile risorse CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let a)
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	d) applicazione legge 449 art. 43 punto c) concorsi a premio	1.595,25	1.470,62	- 124,63	Incremento variabile risorse CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let a)
		1.248,30	482,51	- 765,80	Incremento variabile risorse CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let d)
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	k) risorse destinate alla produttività da specifiche disposizioni di legge			-	
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	m) risparmi lavoro straordinario anno 2016	18.791,08	18.791,08	-	Incremento variabile risorse CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let e)
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	n) progetti finalizzati risorsa calcolata con riferimento al 31/12/97 50%			-	
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma1 lett.	n) progetti finalizzati risorsa calcolata con riferimento al 31/12/97 50%			-	
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma 2	1,2% monte salari 1997 esclusa la quota calcolata per la dirigenza	40.163,21	40.163,21	-	Incremento variabile risorse CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let h)
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma 5	attivazione nuovi servizi	315.000,00	315.000,00	-	Incremento variabile risorse CCNL 21/5/2018 art. 67 c. 3 let i)
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma 5	Contributo Unioncamere su spese di personale fondi perequazione			-	
T.U. n. 3 10/1/57 art. 6 comma 4	Riversamento compensi svolti nell'interesse dell'amministrazioni di appartenenza			-	
		14.428,46		- 14.428,46	
		1.038.538,26	1.031.589,30	7.479,49	
DL 78/2010 art. 9 comma 2-bis	eccedenza rispetto al totale fondo 2010 (decurtazione fondo 2014 stabilizzata)	- 10.523,05	- 10.523,05	-	DL 78/2010 art. 9 comma 2-bis
DL 78/2010 art. 9 comma 2-bis	decurtazione proporzionale per riduzione personale in servizio anno 2014 (decurtazione fondo 2014 stabilizzata)	- 118.606,88	- 118.606,88	-	DL 78/2010 art. 9 comma 2-bis
Dlgs. 75/2017 art. 23	Decurtazione Fondo 2017 per superamento limite Fondo 2016			-	
	totale fondo	909.408,33	902.459,37	7.479,49	

II.4 - Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

II.4.1 - 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

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come sopra quantificati.

Le risorse decentrate relative all'anno 2020, sono iscritte in bilancio al conto n. 321006 "Retribuzione accessoria fissa", al conto n. 321008 "Retribuzione accessoria variabile" e al conto 321000 "Retribuzione ordinaria" per parte delle voci ricomprese nel fondo.

II.4.2 - Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Come desunto dalla contabilità utilizzata il limite di spesa del Fondo relativo all'anno 2020, posto dal combinato disposto dell'art. 9 del D.L 31/5/2010 n. 78, convertito con Legge 30/7/2010 n. 122, dell'art. 23 del D.lgs 75/2017 e dalla disciplina contrattuale risulta rispettato e privo di qualsiasi effetto ultrattivo.

II.4.3 - 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 con provvedimento n. 393 del 16 dicembre 2020 trova copertura nei relativi conti n. 321006 "Retribuzione accessoria fissa", nel conto n. 321008 "Retribuzione accessoria variabile" e nel conto 321000 "Retribuzione ordinaria"