



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC: comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DELL'ACCORDO ANNUALE DI UTILIZZO DEL FONDO RISORSE DECENTRATE 2022

MODULO 1: Costituzione del Fondo risorse decentrate per la contrattazione integrativa

Data e provvedimento di costituzione del Fondo: det. n. 714 del 01/09/2022

1.1 Risorse stabili

Importo unico consolidato risorse decentrate stabili	346.856,95	verbale del Collegio dei revisori n. 17 del 06.06.2018 che ha espresso parere favorevole sulla revisione dei fondi stabilita con determina n. n. 295 del 04.06.2019
CCNL 21.05.2018 Integrazione RIA ed assegni ad personam personale cessato anno 2018/2021 – Art 67, comma 2 lettera c)	15.467,40	Come da prospetto conservato agli atti dell'Ufficio Personale
CCNL 21.05.2018 - Rideterminazione stipendi anno 2018 di cui all'art. 67, comma 2, lettera b) – posta neutra	7.333,91	Come da prospetto conservato agli atti dell'Ufficio Personale
Incremento € 83.20 per ogni dipendente in servizio al 31.12.2015, art. 67 – CCNL 21.05.2018, comma 2, let. a) – posta neutra	7.492,16	
TOTALE	377.150,42	

1.2 Risorse variabili

Art. 67, c. 3, let, d), CCNL 21.05.2018 Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	819,49	Come da prospetto conservato agli atti dell'Ufficio Personale
ART. 43, L. 449/1997; ART. 67 C.3 lett. a) CCNL 2016-2018) - posta neutra	1.000,00	risorse derivanti dall'applicazione dell'art.



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC: comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

		43 della legge n. 449/1997
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3 lett. i)	8.000,00	Delibera di Giunta n. 203/2022
TOTALE	9.819,49	

1.3 Decurtazioni del fondo

Decurtazione ai sensi l'art. 23 del D.Lgs. 75/2017	-22.327,92	Decurtazioni disposte da norme di legge
Totale	-22.327,92	

1.4 Totale fondo

Parte stabile (*)	354.822,50
Parte variabile	9.819,49
Totale fondo	364.641,99

(*)377.150,42-22.327,92

MODULO 2: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2.1 Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione (stimate)

FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE 2022	
DESTINAZIONE (PREVISIONE)	
Destinazioni finanziate con parte stabile	
Indennità di comparto	39.481,07
Progressioni orizzontali	125.647,69
Indennità personale educativo asili nido (Art. 6, CCNL 5.10.2001 - Art. 68 comma 1 CCNL 2016-2018)	1.022,76
Altro (ind. 8^ qual. , indennità pers. regione, riclass. pers. area vigil.)	1.693,13
Indennità di servizio esterno	2.200,00



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

Indennità condizioni di lavoro (rischio/maneggio valori) Art 68 comma 2 lett.c CCNL 2016-2018	6.000,00
straordinario	24.454,00
parte stabile Fondo destinata al personale comandato all'Unione dei Comuni del Trasimeno	1.890,00
Indennità accessorie ulteriori	1.100,00
TOTALE PARTE STABILE FISSE	203.488,65
Destinazioni finanziate con parte variabile	
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3 lett. a): Matrimoni fuori orario di lavoro	1.000,00
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3 lett. c): contenziosi tributari (dell'art.15, comma 2-bis, del D.Lgs.n.546/1992)	819,49
TOTALE PARTE VARIABILE	1.819,49

Le suddette voci sono previste da specifiche disposizioni di legge, da disposizioni del CCNL

Le progressioni economiche orizzontali sono pregresse.

La parte stabile Fondo destinata all'Unione dei Comuni del Trasimeno va ad incrementare il Fondo dell'Unione dei Comuni del Trasimeno per il personale comandato a tempo pieno presso l'Unione a seguito della delega di funzione "Turismo" dal Comune all'Unione.

Descrizione delle restanti voci disciplinate dal CCDI e da specifici regolamenti approvati dall'ente:

- Indennità di turno: importo destinato ai sensi della normativa contrattuale nazionale e decentrata a remunerare i turni svolti dal servizio di polizia municipale;
- Indennità condizioni di lavoro: importo destinato ai sensi della normativa contrattuale nazionale e decentrata a remunerare l'esposizione al rischio che comporta l'attività svolta dalla squadra degli operai addetti alla manutenzione e segnaletica e al personale adibito in via continuativa a servizi che comportano maneggio di valori di cassa e che rispondono di tale maneggio;
- Indennità di reperibilità: importo destinato ai sensi della normativa contrattuale nazionale e decentrata a remunerare il servizio di reperibilità svolto dalla squadra degli operai, dagli addetti allo Stato Civile;
- Indennità specifiche responsabilità: importo destinato ai sensi della normativa contrattuale nazionale e decentrata a compensare l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità affidate al personale della categoria D e C, che non risulti incaricato di funzioni dell'area delle posizioni organizzative e per specifiche responsabilità del personale delle categorie B, C e D derivanti dalle qualifiche di ufficiale di stato civile, elettorale e anagrafe, di archivisti informatici, di addetti agli Uffici per le Relazioni con il Pubblico, e di ufficiale giudiziario attribuite ai messi notificatori.

2.2 Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme:

Risorse da contrattare (STIMATE)	
Risparmi di parte stabile	151.333,85
Risorse di parte variabile:	
- CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3, lett. i): D.G. 187/2021 "ARCHIVIO DIGITALE 3.0"	8.000,00
Totale risorse da contrattare	159.333,85

Vengono destinate dal contratto le seguenti somme:

DESCRIZIONE (IMPORTI STIMATI)	
Risorse Parte stabile variabile di carattere organizzativo:	
Indennità di turno	16.000,00
Indennità di reperibilità	10.700,00
Maggiorazione oraria	1.800,00
Specifiche responsabilità personale categorie B, C e D: ufficiale di stato civile e anagrafe, ufficiale elettorale. Art 68 comma 2 lett. e CCNL 2016-2018	1.750,00
Indennità specifiche responsabilità (ex art. 17 comma 2 lett. f) CCNL 1/4/1999) -art. Art 68 comma 2 lett.e CCNL 2016-2018	40.000,00
Progressioni orizzontali anno 2022	22.000,00
Produttività di cui all'articolo 68, comma 2, lettera a) e b) del CCNL 21/05/2018	59.083,85
TOTALE PARTE STABILE VARIABILI	151.333,85
Risorse di parte variabile:	
- CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3, lett. i): D.G. 187/2021 "ARCHIVIO DIGITALE 3.0"	8.000,00
Totale risorse destinate con il presente contratto	159.333,85

Le progressioni orizzontali anno 2022 sono disciplinate dal presente contratto e dal CCDI normativo sottoscritto in data 04.11.2021.

Produttività di cui all'articolo 68, comma 2, lettera a) e b) del CCNL 21/05/2018: *le risorse rese disponibili ai sensi del comma 1, sono destinate ai seguenti utilizzi: a) premi correlati alla performance organizzativa, b) premi correlati alla performance individuale.* La corresponsione di questi compensi avviene nel rispetto di quanto dispone il CCDI normativo sottoscritto in data 04.11.2021 e del sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con delibera di



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

G.C. n. 190 del 15/11/2011 come modificato con D.G.C. n. 32 del 16/02/2012, con D.G.C. n.193 del 20/12/2012 e con D.G.C. n. 84 del 11/07/2013.

Nel rispetto dell'art. 68, comma 3, viene destinata alla performance individuale il 30% delle risorse parte variabile di cui all'art. 67, comma 3, lett. a) e lett. i) per un importo di € 2.700,00 destinando come di seguito rappresentato le restanti risorse finanziate con parte variabile

CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3 lett. a): Matrimoni fuori orario di lavoro	700,00
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3, lett. i): D.G. 187/2021 "ARCHIVIO DIGITALE 3.0"	5.600,00

2.3 Destinazioni ancora da regolare (eventuale)

Altre destinazioni	---	---
--------------------	-----	-----

2.4 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	205.308,14	
Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	159.333,85	
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)	---	
Totale	364.641,99	.

Si precisa che:

Tutti gli impieghi sono relativi a compensi ed indennità come previsti da contratto e dal vigente CID adottato a seguito del CCNL sottoscritto in data 21.05.2018.

Il fondo è provvisoriamente determinato nell'ammontare degli impieghi di parte variabile stante il fatto che le indennità relative ai mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre sono stimate nel loro ammontare.

2.6 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



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

Le risorse stabili ammontano a € 354.822,50.

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono le seguenti:

Destinazioni finanziate con parte stabile (PREVISIONE)	
Indennità di comparto	39.481,07
Progressioni orizzontali	125.647,69
Indennità personale educativo asili nido (Art. 6, CCNL 5.10.2001 - Art. 68 comma 1 CCNL 2016-2018)	1.022,76
Altro (ind. 8 [^] qual. , indennità pers. regione, riclass. pers. area vigil.)	1.693,13
Indennità di servizio esterno	2.200,00
Indennità condizioni di lavoro (rischio/maneggio valori) Art 68 comma 2 lett.c CCNL 2016-2018	6.000,00
straordinario	24.454,00
parte stabile Fondo destinata al personale comandato all'Unione dei Comuni del Trasimeno	1.890,00
Indennità accessorie ulteriori	1.100,00
TOTALE PARTE STABILE FISSE	203.488,65

Pertanto le risorse di parte stabile finanziano interamente le destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. I trattamenti economici accessori finanziati dal fondo rispettano le disposizioni del CCNL e del D. Lgs. n. 165/2001. Gli incentivi connessi alla performance rispettano le norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il D. Lgs. n. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC: comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

Copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Tutte le utilizzazioni avente carattere di certezza e stabilità sono ampiamente finanziate con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità
Rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici	Ripartizione delle risorse destinate alla produttività secondo principi esclusivamente meritocratici basati su valutazioni espresse su apposite schede e tenendo conto della produttività personale e organizzativa. Tali principi sono codificati e risultano dal vigente CID. E' stata data piena applicazione alle previsioni di cui all'Art. 69 del CCNL 21.05.2018 "Differenziazione del premio individuale.
Art. 68, c. 3, del CCNL 21.05.2018	Nel rispetto dell'art. 68, comma 3, la contrattazione integrativa prevede di destinare ai trattamenti economici di cui al comma 2, lettere a), b), c), d), e), f), la parte prevalente delle risorse di cui all'art. 67, c. 3, con esclusione delle lettere c), f), g) di tale ultimo comma e, specificamente, alla performance individuale <u>il 30% di tali risorse.</u>

MODULO 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa

3.1.1 Totale fondo

Parte stabile (*)	354.822,50
Parte variabile	9.819,49
Totale fondo	364.641,99

(*)377.150,42-22.327,92

3.2.1 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	205.308,14
---	------------



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	159.333,85
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)	---
Totale	364.641,99



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

MODULO 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

4.1 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

Le risorse del fondo per la contrattazione integrativa, di seguito indicate, trovano copertura nel bilancio di previsione finanziario 2022-2024, CdR 1, negli ordinari capitoli di spesa (cap. 50) destinati mensilmente al pagamento delle competenze stipendiali fisse e continuative dei dipendenti in quanto destinate a coprire i seguenti istituti economici contrattuali:

Indennità di comparto	39.481,07
Progressioni orizzontali	125.647,69
Indennità personale educativo asili nido (Art. 6, CCNL 5.10.2001 - Art. 68 comma 1 CCNL 2016-2018)	1.022,76
Altro (ind. 8^ qual. , indennità pers. regione, riclass. pers. area vigil.)	1.693,13
Indennità di servizio esterno	2.200,00
Indennità condizioni di lavoro (rischio/maneggio valori) Art 68 comma 2 lett.c CCNL 2016-2018	6.000,00
straordinario	24.454,00
parte stabile Fondo destinata al personale comandato all'Unione dei Comuni del Trasimeno	1.890,00
Indennità accessorie ulteriori	1.100,00
TOTALE PARTE STABILE FISSE	203.488,65
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3 lett. a): Matrimoni fuori orario di lavoro	1.000,00
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3 lett. c): contenziosi tributari (dell'art.15, comma 2-bis, del D.Lgs.n.546/1992)	819,49
TOTALE PARTE VARIABILE	1.819,49
TOTALE	205.308,14

Le risorse del fondo per la contrattazione integrativa, di seguito indicate, trovano copertura nel bilancio di previsione finanziario 2022-2024, CdR 1, negli ordinari capitoli di spesa (cap. 50) destinati mensilmente al pagamento delle competenze stipendiali accessorie aventi natura non fissa e continuativa:



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC: comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

Risorse Parte stabile variabile di carattere organizzativo:	
Indennità di turno	16.000,00
Indennità di reperibilità	10.700,00
Maggiorazione oraria	1.800,00
Specifiche responsabilità personale categorie B, C e D: ufficiale di stato civile e anagrafe, ufficiale elettorale. Art 68 comma 2 lett. e CCNL 2016-2018	1.750,00
Indennità specifiche responsabilità (ex art. 17 comma 2 lett. f) CCNL 1/4/1999) -art. Art 68 comma 2 lett.e CCNL 2016-2018	40.000,00
Progressioni orizzontali anno 2022	22.000,00
Produttività di cui all'articolo 68, comma 2, lettera a) e b) del CCNL 21/05/2018	59.083,85
TOTALE PARTE STABILE VARIABILI	151.333,85
Risorse di parte variabile:	
CCNL 21/05/2018 art. 67, comma 3, lett. i): D.G. 187/2021 "ARCHIVIO DIGITALE 3.0"	8.000,00
Totale risorse destinate con il presente contratto	159.333,85

la produttività e gli altri istituti variabili che presuppongono specifiche valutazioni del personale sono compresi nelle previsioni dei corrispondenti capitoli di FPV per le competenze di salario accessorio: FPV - CdR: 1 PERSONALE – CAP. 78/880, 78/355, 78/100 e relativi oneri riflessi;

4.2 Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo come previsto dalla vigente normativa sia rispettato

Ai sensi dell'art. 23, comma 2 del D.Lgs. 75/2017 l'ammontare complessivo del fondo per le risorse decentrate 2022 al netto delle risorse escluse dal tetto del fondo, supera il corrispondente importo determinato per l'anno 2016 pertanto è stata calcolata la riduzione di € 22.327,92.

SI DA ATTO che il fondo anno 2022 come riportato nella presente relazione e come determinato in occasione della sottoscrizione dell'accordo annuale di utilizzo rispetta i limiti di cui alle sopracitate normative come da propria determinazione n. 714 del 01/09/2022.



COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO

PROVINCIA DI PERUGIA



AREA AFFARI GENERALI, RISORSE UMANE E INFORMATICA

Piazza A. Gramsci, 06061 Castiglione del Lago (PG)

PEC:comune.castiglionedellago@postacert.umbria.it

Tel. 075 9658246 fax 075 9658200 e-mail informatica@comune.castiglione-del-lago.pg.it

SI EVIDENZIA che il rispetto del limite è stato verificato distintamente per il fondo risorse decentrate che per il compenso alle posizioni organizzative:

Il fondo risorse decentrate al netto delle poste neutre (art. 43, L. 449/1997; ART. 67 C.3 lett. a) CCNL 2016-2018, differenziali PEO e incremento €83.20 per personale in servizio 31.12.2015) è pari a euro 364.641,99 esattamente pari al limite anno 2016.

Per le posizioni organizzative è stata considerata la spesa sostenuta nell'anno 2016 pari a euro 105.468,86, comprendente indennità di posizione e di risultato erogata dall'ente e dal Servizio associato dell'Ufficio del Piano (quota parte).

La proiezione anno 2022 dei compensi per le PO, ivi inclusa la quota parte dell'Unione dei Comuni del Trasimeno, è pari a euro 106.556,66 a cui va dedotta la quota parte utilizzata delle capacità assunzionali residue ai sensi dell'art. 11-bis del DL 135/2018, come aggiunto con legge di conversione n. 12 del 11.02.2019, pari a euro 1.087,84 per un totale di euro 105.468,86, uguale al limite suddetto (delib. Giunta Comunale n. 176 del 24/10/2019 e determina n. 714 del 01/09/2022)

4.3 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 determinazioni n. 714 del 01/09/2022, viene impegnato ai capitoli di spesa del bilancio di previsione e PEG 2022-2024, CdR 1, con vari impegni assunti secondo la normativa e i principi contabili vigenti per l'ente. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Castiglione del Lago, 11/10/2022

Il Responsabile dell'Area Affari Generali,
Risorse Umane e Informatica
(dott. Sonia Bondi)