

Modulo 1**Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018 è stato costituito con Determina del Dirigente del Settore Personale e Organizzazione n. 1680/2018, sulla base dei criteri e limiti stabiliti dalla Giunta Comunale con delibera n. 314/2018 e in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Anno 2018
Fondo storico consolidato ai sensi dell'art. 67, c. 1, CCNL 21/05/2018	1.438.911,76
Risorse stabili soggette al limite (art. 67, comma 2, CCNL 2016-2018)	
RIA dei cessati 2018 - decorre dal 2019 - art. 67, comma 2, lett. c)	-
risorse art. 2 comma 3 D.Lgs. 165/2001 - art. 67 comma 2, lett. d)	-
trattamento accessorio personale trasferito - art. 67, comma 2, lett. e)	-
incremento per riduzioni stabili del fondo dello straordinario (art. 67, comma 2, lett. g))	-
incremento delle dotazioni organiche - art. 67, comma 2, lett. h)	-
Totale risorse stabili soggette al limite ex art. 23, c. 2, D.Lgs. 75/2017	-
Risorse stabili ESCLUSE dal limite (art. 67, comma 2, CCNL 2016-2018)	-
Incremento art. 67, comma 2, lett. a) - 83,20* n° dip al 31/12/2015 - decorre dal 2019	-
differenziali peo - art. 67, comma 2, lett. b)	27.859,68
Totale risorse stabili ESCLUSE al limite ex art. 23, c. 2, D.Lgs. 75/2017	27.859,68
TOTALE RISORSE STABILI	1.466.771,44
Sezione II - Risorse variabili SOGGETTE al limite	
Sponsorizzazioni e convenzioni - Art. 43, L. 449/1997; (art. 67, c. 3, lett. a))	-
Risparmi L. 98/2011 - piani di razionalizzazione (art. 67, c. 3, lett. b))	-
economia per RIA cessati in corso d'anno precedente (art. 67, c. 3, lett. d))	-
Quote incentivo messi notificatori (art. 67, c. 3, lett. f))	1.500,00
incrementi comma 4 ex comma 2 - 1,2% (art. 67, c. 3, lett. h))	168.738,00
incrementi comma 5 ex 15 comma 5 2° periodo (art. 67, c. 3, lett. l))	480.000,00
integrazione parte variabile a seguito di trasferimenti (art. 67, c. 3, lett. k))	-
Economie utilizzo fondo PO/AP anno in corso	-
Incrementi legati a specifiche disposizioni di legge	
Indennità Centralinisti non vedenti (art. 9, L. 113/1985)	1.600,00
Art. 53 c. 7 DLgs 165/2001 - incarichi non autorizzati	
Recupero evasione ICI	1.000,00
Compensi professionali legali in relazione a sentenze con spese compensate	
- Decurtazione Fondo ex art. 23, comma 2, DLgs. 75/2017 - limite 2016-2017	
Totale risorse variabili SOGGETTE al limite	652.838,00
Risorse variabili NON soggette al limite	
economie fondo anno precedente - art.68 c.1 (provenienti da parte stabile; art. 67)	-
economie straordinario su fondo annuale anno precedente (art. 67, c. 3, lett. e))	-
compensi professionali avvocatura interna (art. 27, CCNL 14/9/2000)	50.000,00
Piani di Razionalizzazione (art. 16, commi 4-5, D.L. 98/2011)	42.181,11
Sponsorizzazioni, Accordi di collaborazioni, ecc... (Art. 43, L. 449/1997)	1.600,00
Art. 53 c. 7 DLgs 165/2001 - incarichi non autorizzati fuori limite	
Totale risorse variabili NON soggette ai limiti	93.781,11
Totale risorse variabili	746.619,11
Specifiche	

Sezione III - (eventuali) decurtazioni del Fondo	
<p>Si specifica che, nell'importo unico consolidato 2018, sono state consolidate le decurtazioni operate per effetto dell'art. 9, comma 2-bis, primo periodo, negli anni 2011-2014, sulla base di quanto disposto dall'art. 1, comma 456, della Legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità 2014) e delle istruzioni operative fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato con la Circolare n. 20/2015, che conducono all'obbligo di consolidare stabilmente sui fondi 2015 e successivi l'importo della decurtazione effettuata per l'anno 2014 (€ 90.254,63). Sono state, altresì, consolidate, le decurtazione effettuate a seguito del trasferimento del personale in Unione e di quanto previsto dall'art. 1, comma 114, della L. 56/2014 (€ 203.215,50) e le decurtazioni del fondo effettuate ai sensi del previgente art. 15, comma 1, lett. l), a seguito delle riduzioni stabili di posti in organico intervenute nel tempo (69.234,95), come meglio dettagliate nella deliberazione di Giunta comunale n. 85/2017.</p>	
Di seguito si specificano gli importi delle ulteriori decurtazioni effettuate per l'anno 2018:	
riduzioni recupero fondi anni precedenti - art.4 DL 16/2014	-
riduzioni per recupero fondi anni precedenti (art.40 c. 3 quinquies DLgs 165/2001)	-
decurtazione per trasferimento funzioni 2018	- 3.000,00
Totale decurtazioni	- 3.000,00
Totale Fondo 2018 al netto delle decurtazioni	2.210.390,55
Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.466.771,44
Risorse variabili soggette al limite	652.838,00
Totale decurtazioni	- 3.000,00
Totale fondo sottoposto a certificazione	2.116.609,44
Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo	
Compenso per avvocatura interna (Il compenso si riferisce cumulativamente a più anni)	50.000,00
Incentivi su piani di razionalizzazione	42.181,11
Sponsorizzazioni, Accordi di collaborazioni, ecc... (Art. 43, L. 449/1997) CORECOM	1.600,00
Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	93.781,11
Riepilogo	
Risorse stabili soggette al limite	1.438.911,76
Risorse variabili soggette al limite	652.838,00
decurtazioni	- 3.000,00
Risorse non conteggiate ai fini del confronto con spesa storica 2016-2017	121.640,79
Totale	2.210.390,55

Modulo 2**Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	
Non vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse, in quanto regolate dal vigente Contratto Integrativo – parte normativa, oppure per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche pregresse:	
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	259.500,00
Progressioni orizzontali storiche	600.000,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, c. 7, CCNL 14/9/2000)	40.000,00
Indennità personale scolastico (art. 6 CCNL 5/10/2001)	30.000,00
Indennità direzione struttura cat D3 non incaricato APO	7.000,00
Totale sezione I	936.500,00
Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	
Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:	
Indennità condizioni di lavoro (art. 70-bis CCNL 2016-2018)	60.500,00
Indennità di turno	160.000,00
Indennità di reperibilità	18.000,00
compensi ex art. 24, c. 1, CCNL 14/09/2000 (attività prestata in giorno festivo)	200,00
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D	175.000,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	6.500,00
Indennità particolari responsabilità archivisti informatici	1.634,00
Indennità di funzione (art. 56-sexies CCNL 2016-2018 PM)	-
PEO con decorrenza anno di riferimento, finanziate con risorse stabili	65.000,00
premi correlati alla PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 68, c. 2, lett. a) CCNL 21/05/2018)	55.000,00
premi correlati alla PERFORMANCE INDIVIDUALE (art. 68, c. 2, lett. b) CCNL 21/05/2018)	518.325,44
compensi ai messi notificatori	1.500,00
Altri compensi produttività individuale e collettiva su progetti specifici	
Incentivi a progetti specifici	115.850,00
Compensi previsti da disposizioni di legge (art. 68, c. 2, lett. g) CCNL 21/05/2018	
Indennità Centralinisti non vedenti (art. 9, L. 113/1985)	1.600,00
Art. 53 c. 7 DLgs 165/2001 - incarichi non autorizzati	-
Recupero evasione ICI	1.000,00
Compensi professionali legali in relazione a sentenze con spese compensate	-
Totale sezione II	1.180.109,44
Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare	-
Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	
Importo Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale della sezione I)	936.500,00
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	1.180.109,44
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	-
Totale definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione (N.B.: deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	2.116.609,44

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo	
Compenso per avvocatura interna	50.000,00
Incentivi su piani di razionalizzazioe	42.181,11
Sponsorizzazioni, Accordi di collaborazioni, ecc... CORECOM	1.600,00
	-
totale sezione V	93.781,11
Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale	
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.	Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa per un totale di Euro 936.500,00 sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 1.466.771,44
Si attesta altresì che le seguenti risorse con vincolo di destinazione finanziano rispettivamente e per lo stesso importo, i medesimi incentivi:	
Indennità di mansione centralinisti non vedenti	1.600,00
Incentivo recupero evasione IC I	1.000,00
Compensi avvocatura interna	50.000,00
Risorse art. 43 finanziaria 449/97	1.600,00
Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici	Si attesta che gli incentivi legati alla produttività organizzativa ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di valutazione della performance approvato dall'Ente, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il N.d.V. avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.
Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)	Il Contratto Integrativo di riferimento prevede l'attribuzione della progressione economia orizzontale a decorrere dal 1° giugno 2018, in coerenza con quanto stabilito dall'art. 16, comma 7, del CCNL 21/05/2018. La progressione economica è riconosciuta, nel limite delle risorse effettivamente disponibili, in modo selettivo, ad una quota limitata di dipendenti, in relazione alle risultanze della valutazione della performance individuale del triennio precedente l'anno di attivazione dell'istituto (2018), tenendo conto anche dell'esperienza maturata negli ambiti professionali di riferimento.

Modulo 3
Tabella 1

Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo

Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016 - Comune di Cesena

	Fondo 2018	Fondo 2017	Fondo 2016	Diff. 2016-2018
COSTITUZIONE DEL FONDO				
RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato	1.438.911,76	1.303.820,42	1.303.820,42	135.091,34
Art. 33 CCNL 22/1/2004 - comma 4 lett. a quota ind. comparto a carico fondo	-	-	-	-
Incrementi contrattuali				
art. 32, commi 1, 2, 7 CCNL 22/01/2004	-	197.896,66	197.896,66	- 197.896,66
art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006	-	71.471,74	71.471,74	- 71.471,74
art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008	-	92.858,64	92.858,64	- 92.858,64
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
RIA ed assegni ad personam cessati	-	267.921,63	261.914,79	- 261.914,79
Integrazioni per incremento dotazione organica	-	6.668,40	6.668,40	- 6.668,40
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiaraz. congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	-	57.000,00	59.293,32	- 59.293,32
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni	-	-	-	-
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario	-	5.692,17	5.692,17	- 5.692,17
differenziali peo - art. 67, comma 2, lett. b)	27.859,68			
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	1.466.771,44	2.003.329,66	1.999.616,14	- 532.844,70
RISORSE VARIABILI				
Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis, della L. 122/2010				
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999) (tranne per i casi in cui l'attività di sponsorizzazione non risulti ordinariamente resa dalle Amministrazioni e nel caso di nuove convenzioni)	-	-	-	-
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999 ora art. 67, c. 3, lett. c) CCNL 21/05/2018 (tranne compensi avvocatura, entrate conto terzi o utenza, economie da piani razionalizzazione fuori fondo)	2.600,00	148.094,00	4.728,36	- 2.128,36
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000)	1.500,00	1.500,00	1.700,00	- 200,00
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999 ora art. 67, c. 5, lett. b) CCNL 21/05/2018	480.000,00	479.000,00	479.000,00	1.000,00
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	168.738,00	168.738,00	168.738,00	-
Totale risorse variabili soggette al limite	652.838,00	797.332,00	654.166,36	- 1.328,36
Poste variabili non soggette al limite				
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999) - per i casi in cui l'attività di sponsorizzazione non risulti ordinariamente resa dalle Amministrazioni e nel caso di nuove convenzioni	-	-	-	-
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999) - incentivi per progettazione interna, avvocatura, entrate conto terzi o utenza, economie da piani di razionalizzazione	93.781,11	61.600,00	136.600,00	- 42.818,89
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	-	-	-	-
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari	-	-	19.193,00	- 19.193,00
Totale risorse variabili NON soggette al limite	93.781,11	61.600,00	155.793,00	- 62.011,89
Totale risorse variabili	746.619,11	858.932,00	809.959,36	- 63.340,25
DECURTAZIONI DEL FONDO				
riduzione fondo per trasferimento in Unione	- 3.000,00	- 226.827,76	- 211.269,73	208.269,73
consolidamento decurtazioni art. 9, c. 2-bis, L. 122/2010	-	90.254,63	90.254,63	90.254,63
decurtazioni per riduzione stabile posti in organico	-	71.081,06	71.081,06	71.081,06
decurtazione fondo ex art. 1, c. 236, L. 208/2015 - personale cessato	-	62.128,13	-	-
Totale decurtazioni del fondo	- 3.000,00	- 450.291,58	- 372.605,42	369.605,42
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.466.771,44	2.003.329,66	1.999.616,14	- 532.844,70
Risorse variabili soggette	652.838,00	797.332,00	654.166,36	- 1.328,36
Decurtazioni	- 3.000,00	- 450.291,58	- 372.605,42	369.605,42
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione	2.116.609,44	2.350.370,08	2.281.177,08	- 164.567,64
risorse temporaneamente allocate fuori dal fondo	93.781,11	61.600,00	155.793,00	- 62.011,89
Totale fondo	2.210.390,55	2.411.970,08	2.436.970,08	- 226.579,53

Tabella 2

Programmazione di utilizzo del fondo (N.B. riportare i dati inseriti nel Modulo II - sezioni I, II, III)
Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016 - Comune di Cesena

	Fondo 2018	Fondo 2017	Fondo 2016	Diff. 2016-2018
PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	259.500,00	245.000,00	249.440,66	10.059,34
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	600.000,00	616.000,00	630.578,53	- 30.578,53
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	-	-	-	-
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	40.000,00	29.000,00	28.275,07	11.724,93
Indennità personale scolastico (art. 6 CCNL 5/10/2001)	30.000,00	29.000,00	27.863,60	2.136,40
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative		196.568,00	207.007,77	- 207.007,77
economie risultato APO				-
Indennità Direzione struttura dipendenti ex 8 [^] qf non incaricato APO	7.000,00	8.135,00	8.134,56	- 1.134,56
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	936.500,00	1.123.703,00	1.151.300,19	- 214.800,19
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (ora indennità condizioni di lavoro ex art. 70-bis CCNL 21/05/2018)	238.700,00	206.380,00	203.487,28	35.212,72
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 1/04/1999)		44.025,00	43.033,07	- 43.033,07
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f) e i) CCNL 01/04/1999) ora art. 70-quinquies CCNL 21/05/2018	183.134,00	186.900,00	173.406,33	9.727,67
Compensi produttività organizzativa e individuale (art. 68, c. 2 lett. a) e b) CCNL 21/05/2018	573.325,44	648.868,08	632.369,85	- 59.044,41
PEO con decorrenza anno di riferimento, finanziate con risorse stabili	65.000,00			65.000,00
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999) ora art. 68, c. 2, lett. g) CCNL 21/05/2018	97.881,11	105.394,00	143.028,36	- 45.147,25
Incentivi a progetti specifici	115.850,00	96.700,00	90.345,00	25.505,00
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	1.273.890,55	1.288.267,08	1.285.669,89	- 11.779,34
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare				
Risorse ancora da contrattare	-	-	-	-
Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	-	-	-	-
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	936.500,00	1.123.703,00	1.151.300,19	- 214.800,19
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	1.273.890,55	1.288.267,08	1.285.669,89	- 11.779,34
(eventuali) destinazioni ancora da regolare	-	-	-	-
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione	2.210.390,55	2.411.970,08	2.436.970,08	- 226.579,53

Modulo 4**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 sottoposto alla certificazione	Nel bilancio di previsione dell'Ente è articolato il seguente schema di imputazione finalizzato a rendicontare i limiti di spesa in questione:		
	i singoli capitoli su cui gravano le retribuzioni dei dipendenti, per le somme riferite all'esercizio in corso e relativi oneri previdenziali e assistenziali su salario accessorio.		
	cap. 15001/21 per incentivi avvocatura		
	cap. 15001/16F per somme da liquidare nell'esercizio successivo (art. 16P esercizio 2019)		
	cap. 15001/2F per oneri previdenziali e assistenziali riferiti all'esercizio successivo (art. 2P esercizio 2019)		
cap. 15001/4 per contributi incentivi avvocatura			
Sezione II			
Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse)	Dal prospetto riepilogativo di gestione del fondo per l'anno 2018 risulta che sono stati rispettati i vincoli di cui all'art. 23, comma 2, del D.Lgs. n. 75/2017. Non sono attualmente previste "economie contrattuali del Fondo" destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo dell'anno successivo. Gli impegni sottoindicati forniscono la complessiva provvista finanziaria necessaria ai pagamenti in questione.		
Sezione III			
Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.	Per le parti non ancora liquidate il fondo trova copertura, come indicato nella determina del Dirigente del Settore Personale e Organizzazione n. 1680/2018		
	capitolo	anno	importo
	15001/21	2018	50.000,00
	15001/04	2018	16.350,00
	15001/16P	2019	750.000,00
15001/2P	2019	243.000,00	