

Provincia di Cremona

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

CCDI COMPARTO Anno 2021

Modulo I – COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il fondo risorse decentrate per l'anno 2021, previsto dall'art.31 del CCNL 22/01/2004 e nuovamente disciplinato dall'art.67 CCNL 21/05/2018, è stato costituito con determinazione del dirigente del Settore risorse umane, servizi trasversali e progetti europei n. 209 del 14/05/2021.

SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Risorse storiche consolidate	
Totale risorse stabili fondo anno 2017 - ex art 31 c. 2 CCNL 22/01/2004	€ 1.141.248,33
Deduzione stabile pari all'importo destinato nel 2017 alle Posizioni Organizzative (per retr.posizione e retr.risultato) - ex art.67 c.1 ccnl 21/05/2018	-€ 307.630,67
Importo unico consolidato 2017 (I.U.C.) ex art.67 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 833.617,66
Incrementi risorse stabili ex art.67 c.2 ccnl 21/05/2018	
Incremento ex art.67 c.2 lett.a) CCNL 21/05/2018 (€83,20 per ciascuno dei dipendenti in servizio al 31.12.2015)	€ 32.780,80
Incremento ex art.67 c.2 lett.b) CCNL 21/05/2018 (differenziali Progressione economica)	€ 11.719,50
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2017 - su base annua)	€ 7.330,83
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2018 - su base annua)	€ 1.214,06
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2019 - su base annua)	€ 11.526,18
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2020 - su base annua)	€ 14.876,19
Incremento assunzioni Mercato del Lavoro <u>in previsione per il 2021</u> (pro-quota)	€ 6.730,08
Totale Incrementi stabili	€ 86.177,64
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 919.795,30

SEZIONE II Risorse variabili	
Risorse ex art.67 c.5 lett.b) CCNL 21/05/2018 (conseguimento di obiettivi di miglioramento)	€ 49.450,00
Incremento ex art.67 c.3 lett.d) CCNL 21/05/2018 (RIA+ass.ad personam relativi al personale cessato nell'anno precedente - pro-quota)	€ 7.209,10
Risorse ex art.67 c.3 lett.e) CCNL 21/05/2018 (Risparmi fondo lavoro straordinario anno precedente)	€ 10.938,04
Risorse ex art.67 c.3 lett.c) CCNL 21/05/2018 (importi derivanti da specifiche disposizioni di legge)	
Incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016)	€ 136.000,00
Risorse in favore del personale di protezione civile impegnato nelle attività connesse all'emergenza emidemiologica da Covid-19 (ord. Capo dipartimento protezione civile n.690 del 31/7/2020, n.707 del 13/10/2020, n.718 del 13/10/2020 e n.736 del 30/1/2021)	€ 556,55
Risparmio una tantum buoni pasto 2020 per emergenza Covid-19 ex art.1, comma 870, della legge di bilancio 30 dicembre 2020, n. 178	€ 18.392,46
Totale Risorse variabili	€ 222.546,15

SEZIONE III (eventuali) Decurtazioni del Fondo	
Decurtazioni risorse stabili per cessazioni di personale ex art.1 c.421 L.190/2014 (collegate al completamento del processo di riduzione e riordino del personale delle Province)	
per cessazioni dipendenti in sovrannumero – anno 2017 (su base annua)	-€ 12.832,76
per cessazioni dipendenti in sovrannumero – anno 2018 (su base annua)	-€ 3.001,74
per cessazioni dipendenti in sovrannumero – anno 2019 (su base annua)	-€ 9.567,78
per cessazioni dipendenti in sovrannumero – anno 2020 (su base annua)	-€ 16.710,75
per cessazioni dipendenti in sovrannumero in previsione per l'anno 2021 (pro-quota)	-€ 9.605,24
Totale decurtazioni	-€ 51.718,27
di cui Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
di cui Risorse variabili	€ 0,00

SEZIONE IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione	
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 919.795,30
Risorse variabili	€ 222.546,15
Totale fondo tendenziale	€ 1.142.341,45
B) (eventuali) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	-€ 51.718,27
Decurtazioni risorse variabili	
Totale decurtazioni Fondo tendenziale	-€ 51.718,27
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 868.077,03
Risorse variabili	€ 222.546,15
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 1.090.623,18

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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 CCDI sottoposto a certificazione

Progressioni economiche - art.68 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 355.000,00
Indennità di comparto - art. 68 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 116.000,00
Indennità di direzione e staff art.37 CCNL 01/04/1999 dipendenti ex q.f. VIII - art.68 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 1.200,00
Incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016 – art. 68 c.2 lett. g) CCNL 21/05/2018	€ 136.000,00
Risorse in favore del personale di protezione civile impegnato nelle attività connesse all'emergenza epidemologica da Covid-19 (ord. Capo dipartimento protezione civile n.690 del 31/7/2020, n.707 del 13/10/2020, n.718 del 13/10/2020 e n.736 del 30/1/2021) – art. 68 c.2 lett. g) CCNL 21/05/2018	€ 556,55
Totale	€ 608.756,55

SEZIONE II Destinazioni specificamente regolate dal CCDI	
Indennità condizioni di lavoro - art.68 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018	€ 35.000,00
Indennità di turno - art.68 c.2 lett.d) CCNL 21/05/2018	€ 30.000,00
Maggiorazione lavoro festivo - art.68 c.2 lett.d) CCNL 21.05.2018	€ 1.000,00
Indennità di reperibilità - art.68 c.2 lett.d) CCNL 21/05/2018	€ 100.000,00
Indennità di responsabilità - art. 68 c.2 lett.e) CCNL 21/05/2018	€ 40.000,00
Indennità di funzione polizia - art. 68 c.2 lett.f) CCNL 21/05/2018	€ 4.150,00
Indennità servizio esterno polizia - art.68 c.2 lett.f) CCNL 21/05/2018	€ 13.000,00
Piani operativi conseguimento di obiettivi di miglioramento - art.68 c.2 lett.a) CCNL 21/05/2018	€ 49.450,00
Produttività individuale - art.68 c.2 lett.b) CCNL 21/05/2018	€ 209.266,63
Totale	€ 481.866,63

SEZIONE III Destinazioni ancora da regolare
0 (zero)

SEZIONE IV Sintesi dei valori di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	
Totale destinazioni non disponibili o comunque non regolate dal CCDI	€ 608.756,55
Totale destinazioni specificamente regolate dal CCDI	€ 481.866,63
Totale destinazioni ancora da regolare	0 (zero)
Totale definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	€ 1.090.623,18

SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate fuori dal fondo
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE VI Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto di vincoli di carattere generale

1) 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, al netto delle decurtazioni, ammontano a euro 868.077,03 e finanziano integralmente le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali e indennità di direzione e staff art.37 ccnl 01/04/1999 dipendenti ex q.f. VIII) pari a complessivi euro 472.200,00.

2) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Si attesta che gli incentivi economici sono erogati, nel rispetto dei principi di legge di meritocrazia e premialità., secondo il sistema di valutazione dell'ente, che si basa sulla misurazione della performance organizzativa di ente, di settore ed individuale.

Si attesta, in particolare, che la produttività individuale dei dipendenti è attribuita secondo il sistema di misurazione e valutazione delle prestazioni del personale provinciale, approvato con atto del Vice-Presidente n. 146 del 31/10/2019 reperibile sul sito dell'ente (al percorso: amministrazione trasparente/performance/sistema di misurazione e valutazione della performance). Si dà atto, altresì, che il cd super premio, di cui all'art.69 del CCNL 21/05/2018, viene riconosciuto secondo le modalità di cui al CCDI normativo, parte normativa, per il triennio 2019/2021, e di cui al CCDI, parte economica, annuale.

3) 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 non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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

Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo Anno 2021 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2020.

Tabella 1 - Costituzione del fondo

	Fondo 2021	Fondo 2020	Differenza 2021-2020
Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità			
Risorse storiche consolidate			
Totale risorse stabili fondo anno 2017 - ex art 31 c. 2 CCNL 22/01/2004	€ 1.141.248,33	€ 1.141.248,33	€ 0,00
Deduzione risorse stabili pari all'importo destinato nel 2017 alle Posizioni Organizzative (per retr.posizione e retr.risultato) - ex art.67 c.1 ccnl 21/05/2018	-€ 307.630,67	-€ 307.630,67	€ 0,00
Importo unico consolidato 2017 (I.U.C.) ex art.67 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 833.617,66	€ 833.617,66	€ 0,00

Incrementi risorse stabili art.67 c.2 ccnl 21/05/2018			
Incremento ex art.67 c.2 lett.a) CCNL 21/05/2018 (€83,20 per ciascuno dei dipendenti in servizio al 31.12.2015)	€ 32.780,80	€ 32.780,80	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.b) CCNL 21/05/2018 (differenziali Progressione economica)	€ 11.719,50	€ 11.719,50	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2017 - su base annua)	€ 7.330,83	€ 7.330,83	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2018 - su base annua)	€ 1.214,06	€ 1.214,06	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2019 - su base annua)	€ 11.526,18	€ 11.526,18	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam relativi al personale cessato nell'anno 2020 - su base annua)	€ 14.876,19	€ 0,00	€ 14.876,19
Incremento assunzioni Mercato del Lavoro in previsione per il 2021 (pro-quota)	€ 6.730,08	€ 0,00	€ 6.730,08
Totale Incrementi stabili	€ 86.177,64	€ 64.571,37	€ 21.606,27
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
	€ 919.795,30	€ 898.189,03	€ 21.606,27

Risorse variabili			
Risorse ex art.67 c.5 lett.b) CCNL 21/05/2018 (conseguimento di obiettivi di miglioramento)	€ 49.450,00	€ 49.450,00	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.3 lett.d) CCNL 21/05/2018 (RIA+ass.ad personam relativi al personale cessato nell'anno precedente - pro-quota)	€ 7.209,10	€ 4.143,70	€ 3.065,40
Risorse ex art.67 c.3 lett.e) CCNL 21/05/2018 (Risparmi fondo lavoro straordinario anno precedente)	€ 10.938,04	€ 9.649,70	€ 1.288,34
Risorse ex art.67 c.3 lett.c) CCNL 21/05/2018 (importi derivanti da specifiche disposizioni di legge)			
Incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016)	€ 136.000,00	€ 131.169,27	€ 4.830,73
Risorse in favore del personale di protezione civile impegnato nelle attività connesse all'emergenza emidemiologica da Covid-19 (ai sensi ordinanze capo dipartimento protezione civile n.690 del 31/7/2020, n.707 del 13/10/2020, n.718 del 13/10/2020 e n.736 del 30/1/2021)	€ 556,55	€ 0,00	€ 556,55
Risparmio una tantum buoni pasto 2020 per emergenza Covid-19 ex art.1, comma 870, della legge di bilancio 30 dicembre 2020, n. 178	€ 18.392,46	€ 0,00	€ 18.392,46
Economie anno precedente	Da determinare	€ 0,00	€ 0,00
Totale risorse variabili	€ 222.546,15	€ 194.412,67	€ 28.133,48

Decurtazioni del Fondo			
Decurtazioni risorse stabili per cessazioni di personale ex art.1 c.421 L.190/2014 (collegate al completamento del processo di riduzione e riordino del personale delle Province)			
per cessazioni dipendenti in sovrannumero - anno 2017 (su base annua)	-€ 12.832,76	-€ 12.832,76	€ 0,00
per cessazioni dipendenti in sovrannumero - anno 2018 (su base annua)	-€ 3.001,74	-€ 3.001,74	€ 0,00
per cessazioni dipendenti in sovrannumero - anno 2019 (su base annua)	-€ 9.567,78	-€ 9.567,78	€ 0,00
per cessazioni dipendenti in sovrannumero - anno 2020	-€ 16.710,75	-€ 6.911,52	-€ 9.799,23
per cessazioni dipendenti in sovrannumero in previsione per l'anno 2021 (pro-quota)	-€ 9.605,24	€ 0,00	-€ 9.605,24
Totale decurtazioni	-€ 51.718,27	-€ 32.313,80	-€ 19.404,47

Risorse del Fondo sottoposte a certificazione			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 919.795,30	€ 898.189,03	€ 21.606,27
Risorse variabili	€ 222.546,15	€ 194.412,67	€ 28.133,48
Decurtazioni	-€ 51.718,27	-€ 32.313,80	-€ 19.404,47
Totale risorse Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.090.623,18	€ 1.060.287,90	€ 30.335,28

Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo Anno 2021
e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2020.

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo

	Fondo 2021	Fondo 2020	Differenza 2021-2020
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			
Progressioni economiche - art.68 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 355.000,00	€ 360.000,00	-€ 5.000,00
Indennità di comparto - art. 68 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 116.000,00	€ 121.000,00	-€ 5.000,00
Indennità di direzione e staff art.37 CCNL 01/04/1999 dipendenti ex q.f. VIII - art.68 c.1 CCNL 21/05/2018	€ 1.200,00	€ 1.810,00	-€ 610,00
Incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016 - art. 68 c.2 lett. g) CCNL 21/05/2018	€ 136.000,00	€ 131.169,27	€ 4.830,73
Risorse in favore del personale di protezione civile impegnato nelle attività connesse all'emergenza emidemiologica da Covid-19 (ord. Capo dipartimento protezione civile n.690 del 31/7/2020, n.707 del 13/10/2020, n.718 del 13/10/2020 e n.736 del 30/1/2021) - art. 68 c.2 lett. g) CCNL 21/05/2018	€ 556,55	€ 0,00	€ 556,55
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 608.756,55	€ 613.979,27	-€ 5.222,72

Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
Indennità condizioni di lavoro - art.68 c.2 lett.c) CCNL 21/05/2018	€ 35.000,00	€ 36.000,00	-€ 1.000,00
Indennità di turno - art.68 c.2 lett.d) CCNL 21/05/2018	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00
Maggiorazione lavoro festivo - art.68 c.2 lett.d) CCNL 21.05.2018	€ 1.000,00	€ 1.100,00	-€ 100,00
Indennità di reperibilità - art.68 c.2 lett.d) CCNL 21/05/2018	€ 100.000,00	€ 98.000,00	€ 2.000,00
Indennità di responsabilità - art. 68 c.2 lett.e) CCNL 21/05/2018	€ 40.000,00	€ 34.000,00	€ 6.000,00
Indennità di funzione polizia - art. 68 c.2 lett.f) CCNL 21/05/2018	€ 4.150,00	€ 2.500,00	€ 1.650,00
Indennità servizio esterno polizia - art.68 c.2 lett.f) CCNL 21/05/2018	€ 13.000,00	€ 13.100,00	-€ 100,00
Piani operativi conseguimento di obiettivi di miglioramento - art.68 c.2 lett.a) CCNL 21/05/2018	€ 49.450,00	€ 49.450,00	€ 0,00
Produttività individuale - art.68 c.2 lett.b) CCNL 21/05/2018	€ 209.266,63	€ 182.158,63	€ 27.108,00
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 481.866,63	€ 446.308,63	€ 35.558,00

(eventuali) Destinazioni ancora da regolare			
Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 608.756,55	€ 613.979,27	-€ 5.222,72
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 481.866,63	€ 446.308,63	€ 35.558,00
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.090.623,18	€ 1.060.287,90	€ 30.335,28

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 ex ante il limite di spesa del fondo proposto alla certificazione

Il bilancio suddivide le voci di uscita del fondo in riferimento alle singole missioni ed ai singoli programmi dell'ente.

Per quanto attiene agli utilizzi fissi e continuativi (vale a dire gli importi per progressione economica, indennità di comparto, indennità direzione e staff dipendenti ex q.f.VIII), l'importo massimo teorico spettante a ciascun percettore viene collegato contabilmente ai relativi capitoli di spesa previsti in bilancio. Il complesso degli importi massimi teorici percepibili dai dipendenti per queste voci non può superare i relativi importi previsti nelle modalità di utilizzo del fondo, con riferimento all'importo proposto per la certificazione. Per quanto riguarda invece gli utilizzi delle voci accessorie "variabili", vale a dire tutte quelle indennità legate all'effettiva presenza o a effettive prestazioni (indennità condizioni di lavoro, servizio esterno polizia, responsabilità, funzione polizia, turno, reperibilità) e alla remunerazione della produttività individuale o per centri di responsabilità, non essendo tali voci prevedibili a priori con riferimento a ciascun dipendente, il limite di spesa del fondo è salvaguardato dallo stanziamento previsto per i relativi capitoli di bilancio, il cui ammontare complessivo corrisponde a quanto previsto nelle modalità di utilizzo del fondo. Eventuali maggiori stanziamenti sui capitoli previsti in bilancio, in quanto definiti prima della costituzione del fondo e della stipula del contratto integrativo, saranno oggetto di variazione di bilancio in diminuzione nel corso dell'anno.

I capitoli del bilancio relativi agli utilizzi previsti in competenza 2021 (D.U.P. 2021-2023 annualità 2021) sono riportati nell'allegato A).

SEZIONE II – Verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Si attesta che l'importo del fondo dell'anno 2020 in base alla rideterminazione effettuata con atto del dirigente del settore Risorse umane n. 119 del 24/03/2021, è così costituito:

Anno	Importo fondo	Di cui risparmi anno precedente	Di cui importo art.68 comma 2 lett.g) CCNL 21.05.2018 (inc.funzioni tecniche)
2020	€ 1.060.287,90	€ 0,00	€ 131.169,27

Poiché la contabilità legata agli utilizzi del Fondo va oltre il termine dell'esercizio finanziario con riferimento agli istituti premiali (produttività), il confronto fra il limite rappresentato dal fondo e l'effettiva gestione delle risorse è effettuato considerando sia le poste effettivamente utilizzate, riscontrabili dalla contabilità economico finanziaria alla data di redazione della relazione tecnico-finanziaria sia le voci del fondo ancora da erogare (produttività individuale).

Si attesta che il raffronto tra destinazioni del fondo in base al CCDI 2020 e effettivi utilizzi 2020 è il seguente:

Istituti	Utilizzi previsti 2020	Utilizzi effettivi 2020
Progressione economica	€ 360.000,00	€ 348.704,54
Indennità di comparto	€ 121.000,00	€ 114.317,98
Indennità di direzione e staff dip.ex VIII q.f.	€ 1.810,00	€ 1.162,08
Indennità condizioni di lavoro	€ 36.000,00	€ 34.637,00
Indennità di turno	€ 30.000,00	€ 29.341,56
Maggiorazione lavoro festivo	€ 1.100,00	€ 643,17
Indennità di reperibilità	€ 98.000,00	€ 97.924,49
Indennità di responsabilità	€ 34.000,00	€ 33.983,26
Indennità di funzione polizia	€ 2.500,00	€ 3.122,68
Indennità servizio esterno polizia	€ 13.100,00	€ 12.076,00
Piani operativi obiettivi miglioramento	€ 49.450,00	€ 49.450,00
Produttività individuale	€ 182.158,63	€ 200.749,66
Incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016	€ 131.169,27	€ 131.169,27
Totale	€ 1.060.287,90	€ 1.057.281,69
Risparmi		€ 3.006,21

Si specifica, in riferimento alla produttività individuale, che la decurtazione di euro 3.006,21, relativa alle trattenute effettuate sul trattamento accessorio nei primi dieci giorni di malattia, costituisce economia di bilancio.

Si attesta, infine, che l'importo degli incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016 risulta interamente destinato ai dipendenti che hanno svolto funzioni tecniche, nel rispetto del

regolamento della Provincia, per l'importo complessivo euro 131.169,27 erogato nel corso del 2020.

Ha trovato applicazione la decurtazione per le cessazioni di personale intervenute a decorrere dall'anno 2015 e sino a tutto il 2020, collegate al completamento del processo di riduzione del personale delle province, ai sensi dell'art.1, comma 421, L:190/2014, e sulla base dei criteri illustrati nei pareri MEF rilasciati del mese di marzo 2016.

E' stato rispettato il tetto massimo del fondo ex art.23 del D.Lgs.75/2017, pari ad € 1.246.951,56.

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

1) Al fine della puntuale verifica dei mezzi di copertura, si elencano nell'allegato A) i capitoli inseriti nella annualità 2021 del D.U.P. 2021/2023, approvato in data 25/03/2021 con delibera del Consiglio provinciale n. 7, come da indicazione delle note applicative della R.G.S.: *“L'indicazione delle modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio dovrà coprire un arco temporale pari alla durata della vigenza contrattuale del Contratto integrativo sottoposto a certificazione maggiorata di un anno.”*

Si specifica che gli importi stanziati in via previsionale saranno adeguati tramite variazioni di bilancio al quadro degli utilizzi risultante dalla stipula del contratto integrativo, con lo storno tra capitoli che presentano disponibilità in eccesso e in difetto. A seguito di tali variazioni, eventuali altri fondi in eccedenza rispetto all'effettivo importo del fondo saranno oggetto di variazione di bilancio in diminuzione.

Poiché il fondo è costituito al netto degli oneri riflessi, come da indicazioni contenute nelle note applicative si dà anche conto nell'allegato della capienza delle voci di bilancio che finanziano i contributi previdenziali ed assistenziali e l'IRAP.

2) Per quanto attiene al personale con tipologia di lavoro flessibile (personale a tempo determinato), si attesta che l'eventuale corresponsione di somme correlate agli istituti finanziati dal fondo trova capienza nel fondo stesso.

3) Il numero dei destinatari delle risorse del fondo previsto all'1/1/2021 è pari a 263 dipendenti (tempo indeterminato e tempo determinato, esclusi i dirigenti), per un importo pro-capite pari a euro 4.146,86. Si dà atto che il numero dei dipendenti destinatari delle risorse include i dipendenti titolari di posizione organizzativa; ciò in quanto, pur essendo stati stralciati dal fondo gli importi relativi alla retribuzione di posizione e risultato, ai sensi dell'art.67 c.1 CCNL 21/05/2018, gli incaricati di posizione organizzativa sono in ogni caso destinatari dell'indennità di comparto e degli scatti di progressione economica orizzontale.

4) Gli istituti giuridici finanziati dal fondo sono dal medesimo interamente coperti, per cui tutti i costi diretti sono coperti.

Si attesta che dal presente contratto non derivano costi indiretti.

CREMONA, LI' 12/07/2021 .

IL DIRIGENTE

del Settore Risorse Umane, Servizi Trasversali e Progetti Europei

(Avv. Rinalda Bellotti)

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CCDI COMPARTO ANNO 2021 - ALLEGATO A)

CAPITOLI FONDO RISORSE DECENTRATE DEI DIPENDENTI DEL COMPARTO ANNO 2021

INSERITI NEL D.U.P.2021-2023 (ANNUALITA' 2021) APROVATO CON DELIBERA DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N°7 DEL 25/03/2021

UTILIZZI STABILI:

INDENNITA' DI COMPARTO (ART.33 C.4 LETT.B) E C) CCNL 22/01/2004)

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
INDENNITA' COMPARTO B+C	M1	P1	1.930,00	13544	465,00	13545	166,00	13546	2.561,00
	M1	P2	3.500,00	13547	840,00	13548	298,00	13556	4.638,00
	M1	P3	10.300,00	13557	2.475,00	13558	876,00	13559	13.651,00
	M1	P6	5.050,00	13560	1.215,00	13561	430,00	13562	6.695,00
	M1	P8	4.900,00	13563	1.180,00	13564	418,00	13565	6.498,00
	M1	P10	3.600,00	13566	865,00	13567	306,00	13568	4.771,00
	M1	P11	3.100,00	13572	745,00	13573	264,00	13574	4.109,00
	M3	P1	7.650,00	13575	1.840,00	13576	652,00	13577	10.142,00
	M4	P2	3.280,00	18440	790,00	18441	280,00	18442	4.350,00
	M5	P2	-	18443	-	18444	-	18445	-
	M7	P1	1.850,00	18446	445,00	18447	158,00	18448	2.453,00
	M8	P1	1.600,00	18449	385,00	18539	136,00	18540	2.121,00
	M9	P1	-	18544	-	18545	-	18546	-
	M9	P2	6.600,00	18547	1.585,00	18548	562,00	18549	8.747,00
	M9	P3	3.150,00	18550	760,00	18551	268,00	18598	4.178,00
	M9	P4	3.230,00	18615	780,00	18616	276,00	18617	4.286,00
	M9	P5	2.070,00	18618	500,00	18619	176,00	18620	2.746,00
	M9	P6	1.070,00	18621	260,00	18622	92,00	18623	1.422,00
	M9	P8	1.000,00	18624	240,00	18625	86,00	18626	1.326,00
	M10	P2	1.500,00	18627	360,00	18628	128,00	18629	1.988,00
	M10	P4	1.390,00	18630	335,00	18631	120,00	18632	1.845,00
	M10	P5	31.400,00	18633	7.550,00	18634	2.670,00	18635	41.620,00
	M11	P1	570,00	18636	140,00	18637	50,00	18638	760,00
	M11	P2	500,00	18639	120,00	18640	44,00	18641	664,00
	M12	P4	-	18642	-	18643	-	18644	-
	M14	P1	-	18645	-	18646	-	18647	-
	M15	P1	9.120,00	18648	2.190,00	18649	776,00	18650	12.086,00
	M15	P2	500,00	18651	120,00	18652	44,00	18653	664,00
	M15	P3	6.000,00	18654	1.440,00	18655	510,00	18656	7.950,00
	M16	P1	-	18657	-	18658	-	18663	-
M16	P2	-	18671	-	18672	-	18673	-	
M17	P1	1.140,00	18674	275,00	18675	98,00	18676	1.513,00	
TOTALE			116.000,00		27.900,00		9.884,00		153.784,00

PROGRESSIONE ECONOMICA (ART.16 CCNL 21/05/2018)

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
	M1	P1	5.180,00	18677 (ex 18772)	1.400,00	18773	442,00	18774	7.022,00
	M1	P2	9.220,00	19001 (ex 18775)	2.490,00	18776	784,00	18777	12.494,00
	M1	P3	29.000,00	19002 (ex 18778)	7.830,00	18779	2.466,00	18780	39.296,00
	M1	P6	21.240,00	19003 (ex 18781)	5.735,00	18782	1.806,00	18783	28.781,00

Allegato A) capitoli f.comparto

PROGRESSIONE ECONOMICA

M1	P8	15.440,00	19004 (ex 18784)	4.170,00	18785	1.314,00	18786	20.924,00
M1	P10	17.090,00	19005 (ex 18787)	4.605,00	18788	1.454,00	18789	23.149,00
M1	P11	14.300,00	19006 (ex 18790)	3.865,00	18791	1.216,00	18792	19.381,00
M3	P1	18.510,00	19007 (ex 18793)	5.000,00	18794	1.574,00	18795	25.084,00
M4	P2	16.180,00	19008 (ex 18796)	4.370,00	18797	1.376,00	18798	21.926,00
M5	P2	6.050,00	19009 (ex 18799)	1.635,00	18800	516,00	18801	8.201,00
M7	P1	-	18802	-	18803	-	18804	-
M8	P1	7.200,00	19010 (ex 18805)	1.945,00	18806	612,00	18807	9.757,00
M9	P1	530,00	19011 (ex 18811)	145,00	18812	46,00	18813	721,00
M9	P2	27.460,00	19012 (ex 18814)	7.415,00	18815	2.336,00	18816	37.211,00
M9	P3	19.230,00	19013 (ex 18817)	5.195,00	18818	1.636,00	18819	26.061,00
M9	P4	6.440,00	19014 (ex 18820)	1.740,00	18821	548,00	18822	8.728,00
M9	P5	4.640,00	19015 (ex 18823)	1.255,00	18824	396,00	18825	6.291,00
M9	P6	1.180,00	19016 (ex 18826)	320,00	18827	102,00	18828	1.602,00
M9	P8	2.360,00	19017 (ex 18829)	640,00	18830	202,00	18831	3.202,00
M10	P2	5.920,00	19018 (ex 18832)	1.600,00	18833	504,00	18834	8.024,00
M10	P3	4.960,00	19019 (ex 18835)	1.340,00	18836	422,00	18837	6.722,00
M10	P4	1.160,00	19020 (ex 18838)	315,00	18839	100,00	18840	1.575,00
M10	P5	71.000,00	19021 (ex 18841)	19.170,00	18842	6.026,00	18843	96.196,00
M11	P1	6.070,00	19022 (ex 18844)	1.640,00	18845	516,00	18846	8.226,00
M12	P2	1.160,00	19023 (ex 18847)	315,00	18848	100,00	18849	1.575,00
M12	P4	-	18850	-	18851	-	18852	-
M14	P3	-	18853	-	18854	-	18855	-
M15	P1	22.940,00	19024 (ex 18856)	6.195,00	18857	1.950,00	18858	31.085,00
M15	P2	530,00	19025 (ex 18859)	145,00	18860	46,00	18861	721,00
M15	P3	28.230,00	19026 (ex 18862)	7.625,00	18968	2.400,00	18864	38.255,00
M16	P1	-	18867	-	18867	-	18869	-
M16	P2	-	18870	-	18871	-	18872	-
M17	P1	4.780,00	19027 (ex 18873)	1.300,00	18874	410,00	18875	6.490,00
TOTALE		368.000,00		99.400,00		31.300,00		498.700,00

INDENNITA' DIREZIONE E STAFF EX Q.F. VIII (ART.37 CCNL 01/04/1999)

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
Indennità direzione e staff ex q.f.	VIII		1.200,00	18969	290,00	18970	102,00	18971	1.592,00
TOTALE			1.200,00		290,00		102,00		1.592,00

	TOTALE COMPETENZE	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	TOTALE IRAP C/ENTE	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
SUB-TOTALE UTILIZZI STABILI	485.200,00	127.590,00	41.286,00	654.076,00

UTILIZZI VARIABILI:

MAGGIORAZIONE LAVORO FESTIVO, INDENNITA' TURNO, INDENNITA' CONDIZIONI LAVORO, REPERIBILITA', IND. SERV. ESTERNO POLIZIA

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
------------	------	-------	-------------------	----------	--------------------------	----------	--------------------	----------	---

Allegato A) capitoli f.comparto

Maggiorazione lavoro festivo			1.100,00	13433	265,00	13434	94,00	13435	1.459,00
Maggiorazione lavoro festivo F.P.V. 2022			0,00	13433/2	0,00	13434/2	-	13435/2	-
TOTALE MAGGIORAZIONE LAVORO FESTIVO			1.100,00		265,00		94,00		1.459,00
Indennità Turno			30.000,00	31674	7.200,00	31675	2.550,00	31676	39.750,00
Indennità Turno F.P.V. 2022			0,00	31674/2	0,00	31675/2	-	31676/2	-
TOTALE INDENNITA' TURNO			30.000,00		7.200,00		2.550,00	2.686,00	39.750,00
Indennità Condizioni di lavoro			35.000,00	27300	8.400,00	27301	2.976,00	27302	46.376,00
Indennità Condizioni di lavoro F.P.V. 2022			0,00	27300/100	0,00	27301/100	-	27302/100	-
TOTALE INDENNITA' CONDIZIONI DI LAVORO			35.000,00		8.400,00		2.976,00		46.376,00
Indennità Reperibilità UTP			16.000,00	18587	3.840,00	18588	1.360,00	18589	21.200,00
Indennità Reperibilità UTP F.P.V. 2022			0,00	18587/2	0,00	18588/2	-	18589/2	-
TOTALE REPERIBILITA' UTP			16.000,00		3.840,00		1.360,00		21.200,00
Indennità Reperibilità VIABILITA'			66.500,00	27203/45	15.960,00	27203/51	5.654,00	27203/52	88.114,00
Indennità Reperibilità VIABILITA' F.P.V. 2022			0,00	27203/48	0,00	27203/54	-	27203/56	-
TOTALE REPERIBILITA' VIABILITA'			66.500,00		15.960,00		5.654,00		88.114,00
Indennità Reperibilità TERRITORIO - TRASPORTI			7.500,00	28190	1.800,00	28191	638,00	28192	9.938,00
Indennità Reperibilità TERRITORIO - TRASP. F.P.V. 2022			0,00	28190/2	0,00	28191/2	-	28192/2	-
TOTALE REPERIBILITA' TERRITORIO-TRASPORTI			7.500,00		1.800,00		638,00		9.938,00
Indennità Reperibilità POLIZIA PROV.LE			10.000,00	31677	2.400,00	31678	850,00	31679	13.250,00
Indennità Reperibilità POLIZIA PROV.LE F.P.V. 2022			0,00	31677/2	0,00	31678/2	-	31679/2	-
TOTALE REPERIBILITA' POLIZIA			10.000,00		2.400,00		850,00		13.250,00
Indennità Servizio Esterno Polizia			13.000,00	27100	3.120,00	27101	1.106,00	27102	17.226,00
Indennità Servizio Esterno Polizia F.P.V. 2022			0,00	27100/100	0,00	27101/100	-	27102/100	-
TOTALE INDENNITA' SERVIZIO ESTERNO POLIZIA			13.000,00		3.120,00		1.106,00		17.226,00
TOTALE			179.100,00		42.985,00		15.228,00		237.313,00

INDENNITA' RESPONSABILITA' (ART.70-quinquies CCNL 21/05/2018) E INDENNITA' FUNZIONI POLIZIA (ex art.56 sexies CCNL 21/05/2018)

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
Indennità Responsabilità			40.000,00	13442	9.600,00	13443	3.400,00	13444	53.000,00
Indennità Funzione Polizia			3.900,00	27103	940,00	27104	332,00	27105	5.172,00
TOTALE			43.900,00		10.540,00		3.732,00		58.172,00

PIANI OPERATIVI DI PRODUTTIVITA' (conseguimento di obiettivi di miglioramento) ART.67 C.5 LETT.B) CCNL 21/05/2018

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
Piani operativi produttività 2021 (INFRASTRUT.STRADALI: PIANO NEVE STAGIONE INVERNALE 2020-2021) (F.P.V. LIQ.NE 2021)			49.450,00	31714/02 (FPV liq.2021)	11.870,00	31715/02 (FPV liq.2021)	4.204,00	31716/02 (FPV liq.2021)	65.524,00
TOTALE Piani operativi produttività			49.450,00		11.870,00		4.204,00		65.524,00

PRODUTTIVITA' INDIVIDUALE (ART.68 C.2 LETT.B) CCNL 21/05/2018)

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO F.P.V.	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO F.P.V.	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO F.P.V.	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
TRATTAMENTO PREMIANTE DIPENDENTI ANNO 2021 DA EROGARE NEL 2022 - fondo pluriennale vincolato									
Produttività individuale dipendenti (F.P.V.)			200.000,00	31710/90	48.000,00	31710/92	17.000,00	31710/95	265.000,00
suddiviso in parti uguali fra i seguenti capitoli F.P.V. - per liquidazione nel 2022:									

Allegato A) capitoli f.comparto

PRODUTTIVITA' INDIVIDUALE DIPENDENTI 2021 (LIQUIDAZIONE 2022 - F.P.V.)	M1	P2	5.200,00	24152	1.240,00	24153	442,00	24154	6.882,00
	M1	P2	5.200,00	24155	1.240,00	24156	442,00	24157	6.882,00
	M1	P3	5.200,00	24158	1.240,00	24159	442,00	24160	6.882,00
	M1	P3	5.200,00	24161	1.240,00	24162	442,00	24163	6.882,00
	M1	P3	5.200,00	24164	1.240,00	24165	442,00	24166	6.882,00
	M1	P6	5.200,00	24167	1.240,00	24168	442,00	24169	6.882,00
	M1	P8	5.200,00	24170	1.240,00	24171	442,00	24172	6.882,00
	M1	P8	5.200,00	24173	1.240,00	24174	442,00	24175	6.882,00
	M1	P10	5.200,00	24176	1.240,00	24177	442,00	24178	6.882,00
	M1	P11	5.200,00	24179	1.240,00	24180	442,00	24181	6.882,00
	M1	P11	5.200,00	24182	1.240,00	24183	442,00	24184	6.882,00
	M1	P11	5.200,00	24185	1.240,00	24186	442,00	24187	6.882,00
	M3	P1	5.200,00	24188	1.240,00	24189	442,00	24190	6.882,00
	M4	P2	5.200,00	24191	1.240,00	24192	442,00	24193	6.882,00
	M4	P2	5.200,00	24194	1.240,00	24195	442,00	24196	6.882,00
	M5	P2	-	24197	-	24198	-	24199	-
	M7	P1	5.200,00	24200	1.240,00	24201	442,00	24202	6.882,00
	M8	P1	5.200,00	24203	1.240,00	24204	442,00	24205	6.882,00
	M9	P1	5.200,00	24206	1.240,00	24207	442,00	24208	6.882,00
	M9	P2	5.200,00	24209	1.240,00	24210	442,00	24211	6.882,00
	M9	P2	5.200,00	24212	1.240,00	24213	442,00	24214	6.882,00
	M9	P3	5.200,00	24215	1.240,00	24216	442,00	24217	6.882,00
	M9	P4	5.200,00	24218	1.240,00	24219	442,00	24220	6.882,00
	M9	P5	5.200,00	24225	1.240,00	24226	442,00	24227	6.882,00
	M9	P6	5.200,00	24228	1.240,00	24229	442,00	24230	6.882,00
	M9	P8	5.200,00	24231	1.240,00	24232	442,00	24233	6.882,00
	M10	P2	5.200,00	24234	1.240,00	24235	442,00	24236	6.882,00
	M10	P3	5.200,00	24237	1.240,00	24238	442,00	24239	6.882,00
	M10	P4	5.200,00	24240	1.240,00	24241	442,00	24242	6.882,00
	M10	P5	7.600,00	24243	2.120,00	24244	646,00	24245	10.366,00
	M10	P5	5.200,00	24246	1.240,00	24247	442,00	24248	6.882,00
	M10	P5	5.200,00	24249	1.240,00	24250	442,00	24251	6.882,00
	M10	P5	5.200,00	24252	1.240,00	24253	442,00	24254	6.882,00
	M11	P1	5.200,00	24255	1.240,00	24256	442,00	24257	6.882,00
	M12	P2	-	24258	-	24259	-	24260	-
	M12	P4	-	24261	-	24262	-	24263	-
	M14	P3	5.200,00	24264	1.240,00	24265	442,00	24266	6.882,00
	M15	P1	5.200,00	24267	1.240,00	24268	442,00	24269	6.882,00
	M15	P2	5.200,00	24270	1.240,00	24271	442,00	24272	6.882,00
	M15	P3	5.200,00	24273	1.240,00	24274	442,00	24275	6.882,00
M16	P1	-	24276	-	24277	-	24278	-	
M16	P2	-	24279	-	24280	-	24281	-	
M17	P1	5.200,00	24282	1.240,00	24283	442,00	24284	6.882,00	
TOTALE			200.000,00		48.000,00		17.000,00		265.000,00

	TOTALE COMPETENZE	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	TOTALE IRAP C/ENTE	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
SUB-TOTALE UTILIZZI VARIABILI ANNO	472.450,00	113.395,00	40.164,00	626.009,00

	TOTALE COMPETENZE	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	TOTALE IRAP C/ENTE	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
TOTALE UTILIZZI STABILI + VARIABILI - ESCLUSE VOCI SOTTO RIPORTATE	957.650,00	240.985,00	81.450,00	1.280.085,00

INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE ART.113 D.LGS.50/2016

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
Incentivi Funzioni tecniche (*)			136.219,00	31735	32.420,00	31736	11.579,00	31734	180.218,00
TOTALE			136.219,00		32.420,00		11.579,00		180.218,00

(*) Gli importi indicati corrispondono agli stanziamenti dei dei capitoli 31735-31736-31734 sull'annualità 202 del Bilancio, ARROTONDATI ALL'EURO
(verificati al 5/11/2020)

RISORSE IN FAVORE PERSONALE PROTEZIONE CIVILE PER EMERGENZA COVID-19

(ord. Capo dipartimento protezione civile n.690 del 31/7/2020, n.707 del 13/10/2020, n.718 del 13/10/2020 e n.736 del 30/1/2021)

VOCE FONDO	MISS	PROGR	TOTALE COMPETENZE	CAPITOLO	TOTALE CONTRIBUTI C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE IRAP C/ENTE	CAPITOLO	TOTALE SPESA (COMPETENZE + ONERI RIFLESSI C/ENTE)
Compensi protez.civile (Covid-19)			556,55	29069	132,46	29060	47,31	29061	736,32
TOTALE			556,55		132,46		47,31		736,32

TOTALE COMPLESSIVO			1.094.425,55		273.537,46		93.076,31		1.461.039,32
---------------------------	--	--	---------------------	--	-------------------	--	------------------	--	---------------------