

Provincia di Cremona

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

CCI COMPARTO Anno 2023

Modulo I – Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo risorse decentrate per l'anno 2023, disciplinato dall'art.79 del CCNL 16/11/2022, è stato costituito con determinazione del dirigente del Settore Risorse umane, servizi trasversali e progetti europei n. 259 del 25/05/2023.

SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Risorse storiche consolidate ex art.79 comma 1 lett.A) CCNL 16/11/2022:	
Risorse ex art.67 c.1 CCNL 21/05/2018 (Importo unico consolidato 2017 - I.U.C.)	€ 833.617,66
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 derivanti da applicazione ccnl 21/5/2018)	€ 11.719,50
Incremento ex art.67 c.2 lett.C) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam su base annua relativi al personale cessato dal 2017 in poi):	
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2017	€ 7.330,83
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2018	€ 1.214,06
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2019	€ 11.526,18
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2020	€ 14.876,19
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2021	€ 15.695,21
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2022	€ 513,56
Incremento ex art.67 c.2 lett.D) CCNL 21/05/2018 - Somme riassorbite ai sensi art.2, c.3, D.Lgs.165/2001 relativamente agli incrementi retributivi più favorevoli rispetto alla contrattazione collettiva nazionale	importo NON valorizzato
Incremento ex art.67 c.2 lett.E) CCNL 21/05/2018 - Importi stabili necessari a sostenere a regime gli oneri del trattamento economico di personale trasferito, anche nell'ambito di processi associativi, di delega o trasferimento di funzioni, a fronte di corrispondente riduzione della componente stabile dei Fondi delle amministrazioni di provenienza	importo NON valorizzato
Incremento ex art.67 c.2 lett.G) CCNL 21/05/2018 - Importi corrispondente a stabili riduzioni delle risorse destinate alla corresponsione dei compensi del lavoro straordinario, ad invarianza complessiva di risorse stanziare	importo NON valorizzato
Totale Risorse storiche consolidate ex art.79 c.1 lett.A) CCNL 16/11/2022	€ 929.273,99

Incrementi stabili ex art.79 comma 1 lett.B-D e art.79 c.1-bis CCNL 16/11/2022

Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1 lett.B) CCNL 16/11/2022 (€.84,50 per per ciascuno dei dipendenti in servizio al 31.12.2018)	€ 24.589,50
--	-------------

Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1 lett.C) CCNL 16/11/2022 (risorse stanziare a fronte incremento stabile della consistenza del personale, in coerenza con il piano dei fabbisogni, al fine di sostenere gli oneri dei maggiori trattamenti economici del personale in riferimento al Piano di Potenziamento straordinario dei Centri per l'Impiego - ETERO FINANZIATE):	
Personale assunto per CPI-POTENZIAMENTO (finanziamento Ministeriale)	€ 96.201,00
Personale assunto per CPI-POTENZIAMENTO (finanziamento POC)	€ 14.197,00
Personale assunto per CPI-POTENZIAMENTO (finanziamento PON)	€ 9.465,00
Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1 lett.D) CCNL 16/11/2022 (differenziali Progressione economica derivanti da applicazione ccnl 16/11/2022)	€ 14.666,73
Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1-bis CCNL 16/11/2022 (differenziale stipendiale riconosciuto ai dipendenti inquadrati nelle ex cat.B3 e D3 a decorrere dall'1/4/2023, data di riclassificazione del personale per Aree)	€ 46.260,89
Totale incrementi stabili ex art.79 cc.1 e 1-bis CCNL 16/11/2022	€ 205.380,12
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.134.654,11

SEZIONE II Risorse variabili	
Risorse variabili ex art.79 comma 2) lett.A) CCNL 16/11/2022:	
Risorse ex art.67, c.3, lett.C) per specifiche disposizioni di legge - Incentivi funzioni tecniche art.113 c.2 D.Lgs.50/2016)	€ 136.000,00
Incremento ex art.67 c.3 lett.D) CCNL 21/05/2018 (importo una tantum corrispondente alla frazione di RIA/ass.ad personam relativi al personale cessato nell'anno precedente, calcolato pro-quota in riferimento alle mensilità successive alla cessazione)	€ 241,80
Incremento variabile ex art.79 comma 2 lett.B) CCNL 16/11/2022 (quota parte dell'incremento massimo dell'1,2% del monte salari 1997)	€ 20.000,00
Risorse variabili ex art.79 comma 2 lett.C) CCNL 16/11/2022 (risorse finalizzate ad adeguare la disponibilità del fondo sulla base di scelte organizzative, gestionali e di politica retributiva):	
Piano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nel primo trimestre 2023	€ 27.650,00
Piano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nell'ultimo bimestre del 2023)	€ 21.800,00
Risorse variabili ex art.79 comma 2 lett.D) CCNL 16/11/2022 (Risparmi fondo lavoro straordinario anno precedente)	€ 5.357,79
Risorse variabili ex art.79 comma 3 CCNL 16/11/2022 (risorse 0,22% del monte salari 2018)	€ 12.942,85
Risorse variabili ex art.79 comma 5 CCNL 16/11/2022 (Economie anni precedenti: quote una tantum euro 84,50 pro-capite ex art.79 c.1 lett.B) CCNL 16/11/2022 - relative al biennio 2021-2022):	
Importo economie relative all'anno 2021	€ 24.589,50
Importo economie relative all'anno 2022	€ 24.589,50
Totale Risorse variabili	€ 273.171,44

SEZIONE III (eventuali) Decurtazioni del Fondo	
Decurtazioni risorse stabili per cessazioni di personale ex art.1 c.421 L.190/2014 dal 2017 al 2020 (collegate al completamento del processo di riduzione e riordino del personale delle Province)	
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2017 (su base annua))	-€ 12.832,76
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2018 (su base annua)	-€ 3.001,74
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2019 (su base annua)	-€ 9.567,78
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2020 (su base annua)	-€ 16.710,75
Totale decurtazioni	-€ 42.113,03
di cui Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	-€ 42.113,03
di cui Risorse variabili	€ 0,00

SEZIONE IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione da parte del Collegio dei Revisori	
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.134.654,11
Risorse variabili	€ 273.171,44
Totale fondo tendenziale	€ 1.407.825,55
B) (eventuali) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	-€ 42.113,03
Decurtazioni risorse variabili	€ 0,00
Totale decurtazioni Fondo tendenziale	-€ 42.113,03
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.092.541,08
Risorse variabili	€ 273.171,44
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 1.365.712,52

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo	
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato	

Modulo II – Definizione della Programmazione delle voci di Destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

SEZIONE I Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal CCI sottoposto a certificazione del Collegio dei Revisori	
Progressioni economiche storiche in godimento al personale all'1/4/2023, data di entrata in vigore del nuovo sistema classificazione per Aree (ex art.13 CCNL 16/11/2022) - art.80 c.1 CCNL 16/11/2022	€ 323.000,00
Indennità di comparto - art. 80 c.1 CCNL 16/11/2022	€ 105.000,00
Indennità di direzione e staff art.37 CCNL 01/04/1999 dipendenti ex q.f. VIII - art. 80 c.1 CCNL 16/11/2022	€ 800,00
Differenziali stipendiali spettanti da 1/4/2023 (a seguito applicazione nuovo ordinamento professionale) ai dipendenti inquadrati nelle ex cat.B3 e D3 - art.79 c.1-bis CCNL 16/11/2022	€ 46.260,89

Incentivi funzioni tecniche art.113 D.Lgs.50/2016 – art. 80 c.2 lett.G) CCNL 16/11/2022	€ 136.000,00
Totale	€ 611.060,89

SEZIONE III Destinazioni specificamente regolate dal CCI	
Differenziali stipendiali nuovi scatti ex art.14 CCNL 16/11/2022 con decorrenza dal 1° gennaio dell'ANNO CORRENTE - art.80 c.2 lett.J) CCNL 16/11/2022	€ 36.000,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciute al personale CPI POTENZIAMENTO (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 10.944,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciute al personale CPI POC (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 1.368,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciute al personale CPI PON(etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 912,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciuto AL RESTANTE PERSONALE (inclusi CPI storici) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 30.000,00
Indennità di turno - art.80 c.2 lett.D) CCNL 16/11/2022	€ 30.000,00
Maggiorazione lavoro festivo - art.80 c.2 lett.D) CCNL 16/11/2022	€ 1.200,00
Indennità di reperibilità - art.80 c.2 lett.D) CCNL 16/11/2022	€ 95.000,00
Indennità di responsabilità riconosciute al personale CPI POTENZIAMENTO (etero-finanziato) - art. 80 c.2 lett.E) CCNL 16/11/2022	€ 1.500,00
Indennità di responsabilità riconosciute AL RESTANTE PERSONALE (inclusi CPI storici) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 45.000,00
Indennità di funzione polizia - art. 80 c.2 lett.F) CCNL 16/11/2022	€ 4.200,00
Indennità servizio esterno polizia - art.80 c.2 lett.F) CCNL 16/11/2022	€ 17.000,00
Premi correlati alla performance organizzativa - iano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nel primo trimestre 2023 - art.80 c.2 lett.A) CCNL 16/11/2022	€ 27.650,00
Premi correlati alla performance organizzativa - iano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nell'ultimo bimestre 2023 - art.80 c.2 lett.A) CCNL 16/11/2022	€ 21.800,00
Produttività individuale destinata al personale CPI POTENZIAMENTO (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 83.757,00
Produttività individuale destinata al personale CPI POC (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 12.829,00
Produttività individuale destinata al personale CPI PON (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 8.553,00
Produttività individuale destinata AL RESTANTE PERSONALE (inclusi CPI storici) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 326.938,63
Totale	€ 754.651,63

SEZIONE III Destinazioni ancora da regolare	
0 (zero)	

SEZIONE IV Sintesi dei valori di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione da parte del Collegio dei Revisori

Totale destinazioni non disponibili o comunque non regolate dal CCDI	€ 611.060,89
Totale destinazioni specificamente regolate dal CCDI	€ 754.651,63
Totale destinazioni ancora da regolare	0 (zero)
Totale voci di Destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.365.712,52

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 1.092.541,08** e finanziano integralmente le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali, indennità di direzione e staff art.37 CCNL 01/04/1999 dipendenti ex q.f. VIII e differenziali stipendiali spettanti da 1/4/2023 ai dipendenti inquadrati nelle ex cat.B3 e D3 ex art.79 c.1-bis CCNL 16/11/2022) pari a complessivi **euro 475.060,89**.

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.
- la produttività individuale dei dipendenti, in particolare, è attribuita secondo il sistema di misurazione e valutazione delle prestazioni del personale provinciale, approvato con **delibera del Presidente n. 219 del 13/12/2021** 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.81 del CCNL 16/11/2022, viene riconosciuto secondo le modalità di cui al **CCI parte normativa, per il triennio 2023/2025**, ed al CCI parte economica relativo all'annualità di riferimento.

3) Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni economiche all'interno delle Aree Professionali)

Per l'anno **2023** è prevista l'effettuazione di progressioni economiche all'interno delle Aree professionali per un importo pari a complessivi **euro 36.000,00**.

Si attesta che la procedura prevista per l'assegnazione delle progressioni economiche è finalizzata a garantire i principi di selettività e di meritocrazia.

Con riferimento alla rispetto del principio di selettività, le progressioni economiche per l'anno 2023 potranno andare a beneficio di una quota limitata di dipendenti in misura non superiore al **12,50%** del personale in servizio all'**01.01.2023**, corrispondente a **36 dipendenti** appartenenti alle varie Aree professionali (rispetto al un totale di 288 unità in servizio all'**01.01.2023**).

Con riguardo al rispetto del principio di meritocrazia, le progressioni saranno esclusivamente collegate alle risultanze della valutazione della performance individuale conseguite dai dipendenti nel triennio precedente (media aritmetica dei punteggi complessivi riportati nelle schede di valutazione

del **triennio 2020-2022**). In caso di parità di punteggio medio fra due o più dipendenti il CCI disciplina i criteri da utilizzare per definire l'assegnazione della progressione.

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 2023

e confronto con il corrispondente Fondo Anno 2022 certificato

Tabella 1 - Costituzione del fondo

	Fondo 2023 (DE 2023/259 di costituzione)	Fondo 2022	Differenza
Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità			
Risorse storiche consolidate ex art.79 comma 1 lett.A) CCNL 16/11/2022:			
Risorse ex art.67 c.1 CCNL 21/05/2018 (Importo unico consolidato 2017 - I.U.C.)	€ 833.617,66	€ 833.617,66	€ 0,00
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 derivanti da applicazione ccnl 21/5/2018)	€ 11.719,50	€ 11.719,50	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.C) CCNL 21/05/2018 (RIA+assegni ad personam su base annua relativi al personale cessato dal 2017 in poi):			
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2017	€ 7.330,83	€ 7.330,83	€ 0,00
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2018	€ 1.214,06	€ 1.214,06	€ 0,00
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2019	€ 11.526,18	€ 11.526,18	€ 0,00
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2020	€ 14.876,19	€ 14.876,19	€ 0,00
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2021	€ 15.695,21	€ 15.695,21	€ 0,00
Importo relativo al personale cessato nell'anno 2022	€ 513,56	€ 0,00	€ 513,56
Incremento ex art.67 c.2 lett.D) CCNL 21/05/2018 - Somme riassorbite ai sensi art.2, c.3, D.Lgs.165/2001 relativamente agli incrementi retributivi più favorevoli rispetto alla contrattazione collettiva nazionale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incremento ex art.67 c.2 lett.E) CCNL 21/05/2018 - Importi stabili necessari a sostenere a regime gli oneri del trattamento economico di personale trasferito, anche nell'ambito di processi associativi, di delega o trasferimento di funzioni, a fronte di corrispondente riduzione della componente stabile dei Fondi delle amministrazioni di provenienza	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Incremento ex art.67 c.2 lett.G) CCNL 21/05/2018 - Importi corrispondente a stabili riduzioni delle risorse destinate alla corresponsione dei compensi del lavoro straordinario, ad invarianza complessiva di risorse stanziare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Risorse storiche consolidate ex art.79 c.1 lett.A) CCNL 16/11/2022	€ 929.273,99	€ 928.760,43	€ 513,56

Incrementi stabili ex art.79 comma 1 lett.B-D e art.79 c.1-bis CCNL 16/11/2022			
Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1 lett.B) CCNL 16/11/2022 (€84,50 per per ciascuno dei dipendenti in servizio al 31.12.2018)	€ 24.589,50	€ 0,00	€ 24.589,50
Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1 lett.C) CCNL 16/11/2022 (risorse stanziare a fronte incremento stabile della consistenza del personale, in coerenza con il piano dei fabbisogni, al fine di sostenere gli oneri dei maggiori trattamenti economici del personale in riferimento al Piano di Potenziamento straordinario dei Centri per l'Impiego - ETERO FINANZIATE) – in riferimento agli importi indicati per l'anno 2023, si precisa che gli stessi saranno ridotti in base all'effettivo utilizzo, che dovrà garantire al personale CPI potenziamento (etero-finanziato) equivalente salario accessorio rispetto al restante personale provinciale, ai sensi del vigente contratto integrativo di ente (vedasi parere 111/2022 Corte dei Conti Lombardia)			
Personale assunto per CPI-POTENZIAMENTO (finanziamento Ministeriale)	€ 96.201,00	€ 42.388,50	€ 53.812,50
Personale assunto per CPI-POTENZIAMENTO (finanziamento POC)	€ 14.197,00	€ 9.403,50	€ 4.793,50
Personale assunto per CPI-POTENZIAMENTO (finanziamento PON)	€ 9.465,00	€ 5.595,48	€ 3.869,52
Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1 lett.D) CCNL 16/11/2022 (differenziali Progressione economica derivanti da applicazione ccnl 16/11/2022)	€ 14.666,73	€ 14.666,73	€ 0,00
Incremento Risorse stabili ex art.79 comma 1-bis CCNL 16/11/2022 (differenziale stipendiale riconosciuto ai dipendenti inquadrati nelle ex cat.B3 e D3 a decorrere dall'1/4/2023, data di riclassificazione del personale per Aree)	€ 46.260,89	€ 0,00	€ 46.260,89
Totale incrementi stabili ex art.79 cc.1 e 1-bis CCNL 16/11/2022	€ 205.380,12	€ 72.054,21	€ 133.325,91
			€ 0,00
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.134.654,11	€ 1.000.814,64	€ 133.839,47

Risorse variabili			
	Fondo 2023 (DE 2023/259 di costituzione)	Fondo 2022	Differenza
Risorse variabili ex art.79 comma 2) lett.A) CCNL 16/11/2022:			
Risorse ex art.67, c.3, lett.C) per specifiche disposizioni di legge - Incentivi funzioni tecniche art.113 c.2 D.Lgs.50/2016)	€ 136.000,00	€ 144.290,45	-€ 8.290,45

Incremento ex art.67 c.3 lett.D) CCNL 21/05/2018 (importo una tantum corrispondente alla frazione di RIA/ass.ad personam relativi al personale cessato nell'anno precedente, calcolato pro-quota in riferimento alle mensilità successive alla cessazione)	€ 241,80	€ 6.155,42	-€ 5.913,62
Incremento variabile ex art.79 comma 2 lett.B) CCNL 16/11/2022 (quota parte dell'incremento massimo dell'1,2% del monte salari 1997)	€ 20.000,00	€ 18.000,00	€ 2.000,00
Risorse variabili ex art.79 comma 2 lett.C) CCNL 16/11/2022 (risorse finalizzate ad adeguare la disponibilità del fondo sulla base di scelte organizzative, gestionali e di politica retributiva):			
Piano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nel primo trimestre 2023	€ 27.650,00	€ 21.800,00	€ 27.650,00
Piano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nell'ultimo bimestre del 2023)	€ 21.800,00		
Risorse variabili ex art.79 comma 2 lett.D) CCNL 16/11/2022 (Risparmi fondo lavoro straordinario anno precedente)	€ 5.357,79	€ 8.575,12	-€ 3.217,33
Risorse variabili ex art.79 comma 3 CCNL 16/11/2022 (risorse 0,22% del monte salari 2018)	€ 12.942,85	€ 0,00	€ 12.942,85
Risorse variabili ex art.79 comma 5 CCNL 16/11/2022 (Economie anni precedenti: quote una tantum euro 84,50 pro-capite ex art.79 c.1 lett.B) CCNL 16/11/2022 - relative al biennio 2021-2022):			
Importo economie relative all'anno 2021	€ 24.589,50	€ 0,00	€ 24.589,50
Importo economie relative all'anno 2022	€ 24.589,50	€ 0,00	€ 24.589,50
Totale risorse variabili	€ 273.171,44	€ 198.820,99	€ 74.350,45

Decurtazioni del Fondo			
Decurtazioni risorse stabili per cessazioni di personale ex art.1 c.421 L.190/2014 applicate per gli anni dal 2017 al 2020 (collegate al completamento del processo di riduzione e riordino del personale delle Province)			
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2017 (su base annua)	-€ 12.832,76	-€ 12.832,76	€ 0,00
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2018 (su base annua)	-€ 3.001,74	-€ 3.001,74	€ 0,00
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2019 (su base annua)	-€ 9.567,78	-€ 9.567,78	€ 0,00
cessazioni dip.in sovrannumero anno 2020 (su base annua)	-€ 16.710,75	-€ 16.710,75	€ 0,00
Totale decurtazioni	-€ 42.113,03	-€ 42.113,03	€ 0,00

Risorse del Fondo sottoposte a certificazione			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.134.654,11	€ 1.000.814,64	€ 133.839,47
Risorse variabili	€ 273.171,44	€ 198.820,99	€ 74.350,45
Decurtazioni	-€ 42.113,03	-€ 42.113,03	€ 0,00
Totale risorse Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.365.712,52	€ 1.157.522,60	€ 208.189,92

Schema generale riassuntivo di Programmazione di Destinazione del Fondo Anno 2023

e confronto con il corrispondente Fondo Anno 2022, come certificato

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di Programmazione di Destinazione del Fondo

	Fondo 2023 (DE 2023/259 di costituzione)	Fondo 2022	Differenza
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			
Progressioni economiche storiche in godimento al personale all'1/4/2023, data di entrata in vigore del nuovo sistema classificazione per Aree (ex art.13 CCNL 16/11/2022) - art.80 c.1 CCNL 16/11/2022	€ 323.000,00	€ 355.000,00	-€ 32.000,00
Indennità di comparto - art. 80 c.1 CCNL 16/11/2022	€ 105.000,00	€ 109.000,00	-€ 4.000,00
Indennità di direzione e staff art.37 CCNL 01/04/1999 dipendenti ex q.f. VIII - art. 80 c.1 CCNL 16/11/2022	€ 800,00	€ 800,00	€ 0,00
Differenziali stipendiali spettanti da 1/4/2023 (a seguito applicazione nuovo ordinamento professionale) ai dipendenti inquadrati nelle ex cat.B3 e D3 - art.79 c.1-bis CCNL 16/11/2022	€ 46.260,89	€ 0,00	€ 46.260,89
Incentivi funzioni tecniche art.113 D.Lgs.50/2016 – art. 80 c.2 lett.G) CCNL 16/11/2022	€ 136.000,00	€ 144.290,45	-€ 8.290,45
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 611.060,89	€ 609.090,45	€ 1.970,44

Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
Differenziali stipendiali nuovi scatti ex art.14 CCNL 16/11/2022 con decorrenza dal 1° gennaio dell'ANNO CORRENTE - art.80 c.2 lett.J) CCNL 16/11/2022	€ 36.000,00	€ 0,00	€ 36.000,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciute al personale CPI POTENZIAMENTO (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 10.944,00	€ 0,00	€ 10.944,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciute al personale CPI POC (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 1.368,00	€ 0,00	€ 1.368,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciute al personale CPI PON(etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 912,00	€ 0,00	€ 912,00
Indennità condizioni di lavoro riconosciuto AL RESTANTE PERSONALE (inclusi CPI storici) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 30.000,00	€ 36.000,00	-€ 6.000,00
Indennità di turno - art.80 c.2 lett.D) CCNL 16/11/2022	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 0,00
Maggiorazione lavoro festivo - art.80 c.2 lett.D) CCNL 16/11/2022	€ 1.200,00	€ 1.000,00	€ 200,00
Indennità di reperibilità - art.80 c.2 lett.D) CCNL 16/11/2022	€ 95.000,00	€ 100.000,00	-€ 5.000,00

Indennità di responsabilità riconosciute al personale CPI POTENZIAMENTO (etero-finanziato) - art. 80 c.2 lett.E) CCNL 16/11/2022	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 500,00
Indennità di responsabilità riconosciute AL RESTANTE PERSONALE (inclusi CPI storici) - art.80 c.2 lett.C) CCNL 16/11/2022	€ 45.000,00	€ 44.000,00	€ 1.000,00
Indennità di funzione polizia - art. 80 c.2 lett.F) CCNL 16/11/2022	€ 4.200,00	€ 4.200,00	€ 0,00
Indennità servizio esterno polizia - art.80 c.2 lett.F) CCNL 16/11/2022	€ 17.000,00	€ 13.000,00	€ 4.000,00
Premi correlati alla performance organizzativa - iano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nel primo trimestre 2023 - art.80 c.2 lett.A) CCNL 16/11/2022	€ 27.650,00	€ 21.800,00	€ 27.650,00
Premi correlati alla performance organizzativa - iano operativo Settore Infrastrutture stradali - Transitabilità delle strade provinciali durante la stagione invernale - attività svolta nell'ultimo bimestre 2023 - art.80 c.2 lett.A) CCNL 16/11/2022	€ 21.800,00		
Produttività individuale destinata al personale CPI POTENZIAMENTO (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 83.757,00	€ 56.387,48	€ 48.751,52
Produttività individuale destinata al personale CPI POC (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 12.829,00		
Produttività individuale destinata al personale CPI PON (etero-finanziato) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 8.553,00		
Produttività individuale destinata AL RESTANTE PERSONALE (inclusi CPI storici) - art.80 c.2 lett.B) CCNL 16/11/2022	€ 326.938,63	€ 241.044,67	€ 85.893,96
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 754.651,63	€ 548.432,15	€ 206.219,48

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

Destinazioni del Fondo sottoposto a certificazione da parte del Collegio dei Revisori			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 611.060,89	€ 609.090,45	€ 1.970,44
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	€ 754.651,63	€ 548.432,15	€ 206.219,48
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.365.712,52	€ 1.157.522,60	€ 208.189,92

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 del Collegio dei Revisori

Il bilancio suddivide in modo dettagliato tutte 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 e differenziali stipendiali spettanti da 1/4/2023 ai dipendenti inquadrati nelle ex cat.B3 e D3 ex art.79 c.1-bis CCNL 16/11/2022), 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 di riferimento.

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 **2022** in base alla rideterminazione effettuata con determinazione del dirigente del settore Risorse umane n. **195 del 2/5/2023**, è così costituito:

Anno	Importo fondo	Di cui risparmi anno precedente	di cui importo ex art.80 c.2 lett.G) CCNL 16.11.2022 (Inc. funzioni tecniche)
2022	€ 1.157.522,60	€ 0,00	€ 144.290,45

Poiché la contabilità legata agli utilizzi del Fondo con riferimento agli istituti premiali (produttività individuale) va oltre il termine dell'esercizio finanziario, 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 CCI economico 2022 e effettivi utilizzi 2022 è il seguente:

Istituti	Utilizzi previsti 2022	Utilizzi effettivi 2022
Progressione economica	€ 355.000,00	€ 357.373,11
Indennità di comparto	€ 109.000,00	€ 104.960,80
Indennità di direzione e staff dip.ex VIII q.f.	€ 800,00	€ 774,72
Incentivi funzioni tecniche ex art.113 D.Lgs.50/2016	€ 144.290,45	€ 144.290,45
Indennità condizioni di lavoro CPI potenziamento (etero-finanziato)	€ 0,00	€ 2.246,00
Indennità condizioni di lavoro CPI POC (etero-finanziato)	€ 0,00	€ 707,00
Indennità condizioni di lavoro CPI PON (etero-finanziato)	€ 0,00	€ 442,00
Indennità condizioni di lavoro al restante personale (inclusi CPI storici)	€ 36.000,00	€ 26.056,00
Indennità di turno	€ 30.000,00	€ 25.626,46
Maggiorazione lavoro festivo	€ 1.000,00	€ 1.057,72
Indennità di reperibilità	€ 100.000,00	€ 89.414,54
Indennità di responsabilità CPI potenziamento (etero-finanziato)	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Indennità di responsabilità al restante personale (inclusi CPI storici)	€ 44.000,00	€ 40.695,77
Indennità di funzione polizia	€ 4.200,00	€ 4.150,08
Indennità servizio esterno polizia	€ 13.000,00	€ 12.515,00
Piani operativi obiettivi miglioramento	€ 21.800,00	€ 21.800,00
Produttività individuale CPI potenziamento (etero-finanziato)	€ 56.387,48	€ 39.142,50
Produttività individuale CPI POC (etero-finanziato)	€ 0,00	€ 8.696,50
Produttività individuale CPI PON (etero-finanziato)	€ 0,00	€ 5.153,48
Produttività individuale al restante personale (inclusi CPI storici)	€ 241.044,67	€ 269.255,47
Totale	€ 1.157.522,60	€ 1.155.357,60
Risparmi destinati ad economie di bilancio	€ 2.165,00	

In riferimento al prospetto sopra riportato si precisa quanto segue:

1) nella voce "Progressione economica - colonna Utilizzi effettivi 2022" sono inclusi anche gli importi relativi all'adeguamento contrattuale del CCNL 16/11/2022.

2) la differenza tra utilizzi previsti 2022 ed utilizzi effettivi 2022, pari a complessivi euro **2.165,00**, corrisponde all'importo delle trattenute effettuate sul trattamento accessorio nei primi dieci giorni di malattia (ai sensi art.71 D.L.112/2008 convertito con modificazioni in L.133/2008); tale importo 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 **144.290,45** erogato nel corso del dell'anno 2022.

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

1) Al fine della verifica dei mezzi di copertura, viene fatto rinvio ai pertinenti capitoli del Fondo Risorse Decentrate inseriti **nell'annualità 2023 del D.U.P. 2023/2025**, approvato in data 26/4/2023 con delibera del Consiglio provinciale n. 7.

Si specifica che gli importi stanziati in via previsionale saranno opportunamente adeguati tramite variazioni di bilancio con storni 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 atto della capienza dei capitoli di bilancio che finanziano i contributi previdenziali ed assistenziali e l'IRAP relativi alle voci a carico del Fondo stesso.

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'1/1/2023** è pari a **288** dipendenti (tempo indeterminato e tempo determinato, esclusi i dirigenti), per un importo pro-capite pari a **euro 4.742,05.**

Si dà atto che il numero dei dipendenti destinatari delle risorse di cui sopra include anche i dipendenti titolari di Elevata Qualificazione (ex posizioni organizzative); ciò in quanto, pur essendo stati stralciati dal Fondo del comparto gli importi relativi alla retribuzione di posizione e risultato (ai sensi dell'art.67 c.1 CCNL 21/05/2018), gli incaricati di Elevata Qualificazione sono in ogni caso destinatari dell'indennità di comparto e degli scatti di progressione economica all'interno della relativa Area Professionale.

4) Gli istituti giuridici finanziati dal fondo sono dal medesimo interamente coperti. Si attesta che dal presente contratto non derivano costi indiretti.

Cremona, 07.09.2023

LA PRESIDENTE DELEGAZIONE TRATTANTE

(dr.ssa Barbara Faroni)

firmato digitalmente