

	Preventivo 2023
RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ	
Risorse storiche	
Totale Risorse storiche - Unico importo consolidato art. 67 c. 1 CCNL 22.05.2018 (A)	37.093,68
Incrementi stabili soggetti al limite	
Art. 67 c. 2 lett. c) CCNL 2018 - RIA e assegni ad personam	590,85
Art. 67 c. 2 lett. d) CCNL 2018 - eventuali risorse riassorbite	-
Art. 67 c. 2 lett. e) CCNL 2018 - Oneri trattamento accessorio personale trasferito dal 2018	-
Art. 67 c. 2 lett. g) CCNL 2018 - Riduzione stabile Fondo Straordinario dal 2018	-
Art. 79 c.1 lett. c) CCNL 2022 ex Art. 67 c. 5 lett. a) CCNL 2018 - incremento dotazione organica dal 2018	-
Art. 33 comma 2 DL 34/2019 - Incremento valore medio procapite del fondo rispetto al 2018	-
Totale incrementi stabili (a)	590,85
Incrementi con carattere di certezza e stabilità NON soggetti al limite	
Art. 67 c. 2 lett. b) CCNL 2018 - Rivalutazione delle PEO	404,30
Art. 67 c. 2 lett. a) CCNL 2018 – Incremento € 83,20 per dipendente, a valere dal 2019	499,20
Art. 11 c. 1 lett. B) D.L. 135/2018 – Incremento delle risorse previste da specifiche disposizioni normative	-
Art. 67 c. 2 lett. e) CCNL 2018 – Rif Art. 1 c. 800 L. 205/2017 Armonizzazione personale province transitato	-
Art. 79 c. 1 lett. b) CCNL 2022 – Incremento € 84,50 per dipendente, a valere dal 2021	422,50
Art. 79 c. 1 lett. d) CCNL 2022 - Rivalutazione delle PEO	224,90
Art. 79 c. 1 bis CCNL 2022 – Differenze stipendiali tra B3 e B1 e tra D3 e D1	-
Totale incrementi stabili non soggetti al limite (b)	1.550,90
DECURTAZIONI – a detrarre	
Decurtazione ATA. Risorse o riduzioni derivanti dal salario accessorio per personale trasferito a seguito del decentramento e delega di funzioni (personale Ata)	-
Decurtazione incarichi di Posizione Organizzativa (Enti con e senza DIRIGENZA)	-
Art. 19 c. 1 CCNL 1.4.1999 Reinquadramento personale area di vigilanza e personale della prima e seconda qualifica funzionale	-
Decurtazione art 67 c. 2 lett. e) Ccnl 2018 - personale trasferito presso altri Enti per delega o trasferimento di funzioni, da disposizioni di legge o altro	-
Totale decurtazioni parte stabile (c)	-

Costituzione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità SOGGETTE al limite (A+a-c)	37.684,53
I – TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ (A+a+b-c)	39.235,43

RISORSE VARIABILI	
Risorse variabili sottoposte al limite	
Art. 67 c. 3 lett. a) CCNL 2018 – sponsorizzazioni	-
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 2018 ICI	-
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 2018 - Legge Regionale specifica (es. SARDEGNA n. 19 del 1997)	-
Art. 67 c. 3 lett. f) CCNL 2018 – Compensi per Notifiche	-
Art. 79 c. 2 lett. b) CCNL 2022 - integrazione 1,2%	-
Art. 79 c. 2 lett. c) CCNL 2022- Risorse finalizzate ad adeguare le disponibilità del Fondo sulla base di scelte organizzative, gestionali e di politica retributiva degli enti, anche connesse ad assunzioni di personale a tempo determinato, (anche potenziamento controllo Codice Strada)	-
Art. 67 c. 3 lett. d) CCNL 2018 - Ria e assegni ad personam personale cessato quota rateo anno di cessazione	-
Art. 67 c. 3 lett. g) CCNL 2018 - Compensi personale case da gioco	-
Art. 67 c. 3 lett. k) CCNL 2018 - Oneri trattamento accessorio personale trasferito	-
Integrazione Fondo CCIAA IN EQ. FIN. (Art.15 C.1 L. N CCNL 98-01)	-
Art. 79 c.6 e Art. 17 c.6 CCNL 2022 – Quota incremento Fondo per riduzione retribuzione di Posizione e di risultato EQ	-
Totale voci variabili sottoposte al limite (d)	-
Risorse variabili NON sottoposte al limite	
Art. 67 c. 3 lett. b) CCNL 2018 - Economie da piani di razionalizzazione	-
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 2018 - compensi ISTAT	-
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 2018 - INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE	50.000,00
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 2018 AVVOCATURA - Compensi legali per sentenze favorevoli	-
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 21.5.2018 - Compensi IMU e TARI c. 1091 Lex 145/2018 Legge di bilancio 2019	-
Art. 67 c. 3 lett. c) CCNL 2018 - Fondi di derivazione dell'Unione europea	-
Altro - Art. 67 c. 3 Lettera C) CCNL 2018	-
Art. 67 c. 3 lett. a) CCNL 2018 – sponsorizzazioni	-
Art. 79 c. 1 lett. b) CCNL 2022 – Incremento € 84,50 per dipendente, a valere dal 2021 RECUPERO UNA TANTUM 2021 E 2022	845,00
Art. 79 c. 3 CCNL 2022 – Incremento 0,22 MONTE SALARI 2018 - Incremento da ripartire in maniera proporzionale tra po e "fondo" sulla base degli importi relativi all'anno 2021. RIFERITO ALL'ANNO 2023	114,18

Costituzione

Art. 79 c. 3 CCNL 2022 – Incremento 0,22 MONTE SALARI 2018 - Incremento da ripartire in maniera proporzionale tra po e "fondo" sulla base degli importi relativi all'anno 2021. RECUPERO UNA TANTUM 2022	114,18
Art. 80 c. 1 CCNL 2022 - Risparmi Fondo Stabile Anno Precedente	-
Art. 79 c. 2 lett. d) CCNL 2022 - Risparmi Fondo Straordinario Anno Precedente	-
Art. 79 c. 2 lett. c) CCNL 2022 - Quota incremento CDS maggior incasso rispetto anno precedente	-
Art. 8 c. 3 DL 13/2023 – Incremento per soggetti attuatori e gestori di Fondi PNNR	-
Totale Voci Variabili NON sottoposte al limite (e)	51.073,36

II – TOTALE RISORSE VARIABILI (d+e)	51.073,36
--	------------------

III - TOTALE RISORSE FONDO PRIMA DELLE DECURTAZIONI (I+II)	90.308,79
---	------------------

DECURTAZIONI ANNI PRECEDENTI	
Decurtazioni ai sensi dell'art. 9 c. 2 bis secondo periodo L. 122/2010	
Decurtazioni operate nel 2014 (cessazione e rispetto limite - periodo 2011/2014) - (f)	-
Decurtazioni totali operate nel 2016 per cessazioni e rispetto limite 2015	
Decurtazioni operate nel 2016 (cessazione e rispetto limite 2015) - (g)	4.097,85
Decurtazioni per rispetto limite	
Decurtazione dovuta per rispetto limite 2016 (h)	-
IV – TOTALE RISORSE FONDO SOGGETTO AL LIMITE DOPO LE DECURTAZIONI (A+a-c+d-f-g-h)	33.586,68
V – TOTALE FONDO DECURTATO INCLUSE LE SOMME NON SOTTOPOSTE AL LIMITE (IV+e+b)	86.210,94

FONDO STRAORDINARIO - Art. 14 c. 1 CCNL 1.4.1999	
Fondo straordinario stanziato	-
Fondo straordinario erogato	-

Costituzione

Economia da riportare nel fondo variabile anno successivo	-
Fondo straordinario Art.14 c. 2 CCNL 1.4.1999 – Bilancio	
Fondo straordinario - Bilancio- stanziato	-
Fondo straordinario – Bilancio- erogato	-
Economia di bilancio	-

TOTALE SALARIO ACCESSORIO per rispetto tetto art. 23 c. 2 del	
RISORSE ANNO DI RIFERIMENTO: 2016	
Fondo complessivo risorse decentrate soggette al limite	33.846,15
Indennità di Posizione e risultato PO	26.442,32
Fondo Straordinario 2016	-
Indennità di Posizione e risultato DIRIGENTI 2016	-
Quota di incremento valore medio procapite del trattamento accessorio rispetto al 2018 - Art. 33 c. 2 DL 34/2019- aumento virtuale limite 2016	-
TOTALE TRATTAMENTO ACCESSORIO SOGGETTO AL LIMITE ART. 23 C. 2 D.LGS 75/2017	60.288,47
RISORSE ANNO DI RIFERIMENTO: 2023	
Fondo complessivo risorse decentrate soggette al limite	33.586,68
Indennità di Posizione e risultato EQ anno corrente	26.437,38
Fondo Straordinario anno corrente	-
Indennità di Posizione e risultato DIRIGENTI anno corrente	-
TOTALE TRATTAMENTO ACCESSORIO SOGGETTO AL LIMITE ART. 23 C. 2 D.LGS 75/2017	60.024,06

Quota integrazione EQ finanziate dalla rinuncia delle capacità assunzionali (Incremento Art. 11-bis comma 2 D.L. 135/2018) e Quota integrazione EQ finanziate Art. 79 c. 3 CCNL 2022 – Incremento 0,22 MONTE SALARI 2018	-
RISPETTO DEL LIMITE TRATTAMENTO ACCESSORIO	OK

VERIFICA RISPETTO ART. 8 COMMA 3 DL 13/2023 - Incremento, oltre il limite 2016, della componente variabile dei fondi per la contrattazione integrativa Massimo 5% della componente stabile del fondo certificato nel 2016	OK
--	-----------

UTILIZZO FONDO		2023
V- TOTALE FONDO DECURTATO INCLUSE LE SOMME NON SOTTOPOSTE AL LIMITE (B+C)		86.210,94
TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA DOPO LE DECURTAZIONI (B)		35.335,43
TOTALE RISORSE VARIABILI TOLTE LE DECURTAZIONI INCLUSE LE SOMME NON SOTTOPOSTE A BLOCCO (C)		50.875,51

UTILIZZO FONDO PARTE STABILE		
	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
Inquadramento ex Led	0	
Progressioni economiche STORICHE	3.985,79	
Indennità di comparto art. 33 CCNL 22.01.04, quota a carico fondo	3.161,68	
Indennità educatori asilo nido	0	
Differenziali stipendiali specificatamente contratte nel CCDI dell'anno	1.600,00	
Totale utilizzo risorse stabili (D)	8.747,47	
SOMME STABILI ANCORA DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE (E=B-D)	26.587,96	
Totale utilizzo progressioni	5.585,79	

UTILIZZO FONDO RISORSE VINCOLATE (Art. 68 c. 2 lett. g) CCNL 2018)		
Art. 80 c. 2 lett. g) CCNL 2022 - INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE	50.000,00	
Art. 80 c. 2 lett. h) CCNL 2022 - Compensi per notifiche	0	
Art. 70 ter CCNL 2018 - compensi ISTAT	0	
Art. 80 c. 2 lett. g) CCNL 2022 - ICI	0	
Art. 80 c. 2 lett. g) CCNL 2022 - avvocatura (Compensi legali per sentenze favorevoli)	0	
Art. 80 c. 2 lett. g) CCNL 2022 - Compensi finanziati con Fondi di derivazione dell'Unione Europea	0	
Art. 80 c. 2 lett. g) CCNL 2022 - Compensi IMU e TARI c. 1091 Lex 145/2018 Legge di bilancio 2019	0	
Art. 80 c. 2 lett. g) CCNL 2022 - Legge Regionale specifica	0	
Quota recupero somme Art. 4 DL 16/2014 Salva Roma Ter	0	
Art. 80 c. 2 lett. i) CCNL 2022 - art. 70 quater CCNL 2018 - compensi per personale delle case da gioco	0	
Totale utilizzo risorse vincolate (F)	50.000,00	

SOMME STABILI ANCORA DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE (E=B-D)	26.587,96	
SOMME VARIABILI ANCORA DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE (G=C-F)		875,51
SOMME VARIABILI ANCORA DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE (G=C-F incluso Quota recupero somme Art. 4 DL 16/2014 Salva Roma Ter)		875,51

DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	DI CUI FINANZIATE DA PARTE STABILE	DI CUI FINANZIATE DA PARTE VARIABILE
Turno - art. 30 CCNL 2022	0	
Indennità condizioni di lavoro Art. 80 c. 2 lett. c) CCNL 2022 (Maneggio valori, attività disagiate e esposte a rischi)	375,00	
Indennità di servizio esterno - art. 100 CCNL 2022 (Vigilanza)	0	
Indennità di funzione - Art. 97 CCNL 2022 (Vigilanza)	0	
Indennità di Reperibilità art. 24 CCNL 2018 specificatamente contrattata nel CCDI dell'anno	0	
Indennità Specifiche Responsabilità art. 84 CCNL 2022 (ex art. 17 lett. f e lett. i)	2.500,00	
Centri estivi asili nido contrattate nel CCDI dell'anno (art 86, 87, 88 e 89 CCNL 16.11.2022)	0	
Art. 68 c. 2 lett. d) CCNL 2018 - Compenso per prestazione lavorativa giorno di riposo previsto dall'art. 24 comma 1 CCNL 14.9.2000, per il personale che presta attività lavorativa nel giorno destinato al riposo settimanale contrattate nel CCDI dell'anno	0	

Premi collegati alla performance organizzativa – art. 80 c. 2 lett. a) CCNL 2022	9.131,11			
Premi collegati alla performance organizzativa – Obiettivi finanziati con risorse Art. 79 c. 2 lett. c) CCNL 2022	0			
Premi collegati alla performance organizzativa – Compensi per sponsorizzazioni Art. 67 c. 3 lett. a) CCNL 2018	0			
Premi collegati alla performance organizzativa – Obiettivi finanziati da risorse Art. 79 c. 2 lett. c) CCNL 2022 per potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e stradale Art. 98 CCNL 2022	0			
Premi collegati alla performance individuale - art. 80 c. 2 lett. b) CCNL 2022 contrattate nel CCDI dell'anno	6.457,36			
Compensi 50% economie da Piani di Razionalizzazione - Art. 67 c. 3 lett. b) CCNL 2018-Art. 16 C. 5 L. 111/2011	0			
Art. 80 c. 2 lett. k) CCNL 2022 - Risorse destinate all'attuazione dei piani welfare ai sensi dell'art. 82, comma 2 CCNL 2022	0			
Totale utilizzo altre indennità (H)	18.463,47		INSERIRE A MANO LA FORMULA UGUALE ALLA SOMMA DELLE DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA FINANZIATE DA PARTE STABILE	INSERIRE A MANO LA FORMULA UGUALE ALLA SOMMA DELLE DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA FINANZIATE DA PARTE VARIABILE
VI - TOTALE GENERALE UTILIZZO (D+F+H)	76.884,70		INSERIRE A MANO LA FORMULA = D + LA SOMMA DELLE DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA FINANZIATE DA PARTE STABILE	INSERIRE A MANO LA FORMULA = F + LA SOMMA DELLE DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA FINANZIATE DA PARTE VARIABILE

VII- RISORSE ANCORA DISPONIBILI A SEGUITO DI UTILIZZO (V-VI)	9.000,00		INSERIRE A MANO LA FORMULA = E - LA SOMMA DELLE DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA FINANZIATE DA PARTE STABILE	INSERIRE A MANO LA FORMULA = G - LA SOMMA DELLE DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA FINANZIATE DA PARTE VARIABILE
---	-----------------	--	---	---

VERIFICA RISPETTO ART. 80 COMMA 3 CCNL 2022 La contrattazione integrativa destina ai trattamenti economici di cui al comma 2, lettere a), b), c), d), e), f), la parte prevalente delle risorse di cui all'art. 79, comma 2 (Fondo risorse decentrate) del presente CCNL, ove stanziato, con esclusione delle lettere c), f), g), del comma 3 dell'art. 67 del CCNL 21.05.2018 e, specificamente, alla performance individuale almeno il 30% delle citate risorse di cui al comma 2.	OK
--	-----------