



Comune di Vicenza

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO:

“Destinazione quota residua del fondo del salario accessorio del personale dipendente anno 2012”.

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Modulo I – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La costituzione definitiva del Fondo del salario accessorio 2012 del personale del comparto, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stata formalizzata con determina del dirigente PGN n. 25.190 del 28/03/2013. Le risorse sono state quantificate come segue:

Descrizione	Importo
RISORSE STABILI	2.656.335,73
RISORSE VARIABILI	893.753,11
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	-
totale	3.550.088,84

Modulo I – Sezione I - Risorse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte stabile del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2012 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in €.

1.914.498,77

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1-2-7	276.767,22
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	104.672,23
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	136.035,32
totale incrementi CCNL	517.474,77

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 - R.I.A. cessati da 01/01/2000	234.673,03
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 - PEO bilancio cessati dal 01/01/2001	35.562,15
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 - PEO bilancio dipendenti in servizio	95.901,46
totale altri incrementi	366.136,64

Modulo I – Sezione II - Risorse variabili

Descrizione	Importo
CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 1 let. k) specifiche disposizioni di legge	71.896,94
CCNL 01/04/1999 art. 15 let. m) risparmi straordinario	109.642,81
CCNL 01/04/1999 art.15 c. 2	219.213,36



Comune di Vicenza

CCNL 01/04/1999 art. 15 c. 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	493.000,00
totale risorse variabili	893.753,11

note esplicative sulle risorse variabili art. 15 c. 2 e c. 5 CCNL 01/04/1999:

Il fondo è stato integrato con Determina di Giunta Comunale n. 166 del 23/05/2012.

Con la medesima determinazione si recepisce anche l'allegato "ATTRIBUZIONE RISORSE FINANZIARIE – OBIETTIVI STRATEGICI ANNO 2012 (art. 15 c. 5 e c. 2 CCNL 01/04/1999)". L'erogazione delle risorse aggiuntive avverrà sulla base dei progetti presentati e del grado di raggiungimento degli obiettivi assegnato successivamente dal Nucleo di Valutazione. Le somme stanziare ai sensi dell'art. 15 c. 2 potranno essere rese effettivamente disponibili previo accertamento da parte dell'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) che le risorse sono state espressamente destinate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività e di qualità. L'Organismo Indipendente di Valutazione ha espresso, in data 16/06/2012, parere favorevole in merito all'integrazione delle risorse di cui all'art. 15 c. 2 CCNL 01/04/1999.

Modulo I – Sezione III - Eventuali decurtazioni del fondo

Descrizione	Importo
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	- 30.805,53
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	- 110.968,92
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	-
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	-
totale riduzioni	- 141.774,45

La riduzione è stata calcolata con le modalità previste dalle circolari R.G.S. n. 12 del 15/04/2011 e n.16 del 02/05/2012 "Il Conto annuale 2011". E' stato ridotto anche il fondo per il lavoro straordinario che ha inciso sul risparmio dello straordinario art. 15 c. 1 let. m).

Modulo I – Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Descrizione	Importo
Risorse stabili	2.656.335,73
Risorse variabili	893.753,11
Residui anni precedenti	-
Totale	3.550.088,84

Modulo I – Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente



Comune di Vicenza

Modulo II – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Modulo II Sezione I Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Risorse
Incentivi Specifiche Disposizioni di Legge	71.896,94
Indennità di comparto	418.365,22
Indennità di Disagio	65.822,85
Indennità di Rischio	14.090,73
Indennità di Turno	264.474,63
Indennità Maneggio valori	1.298,25
Indennità particolari responsabilità	73.951,11
Lavoro notturno e festivo	23.716,46
Progressioni Orizzontali	1.097.426,28
Retribuzione di Posizione e di risultato titolari di Alta Professionalità	41.934,43
Retribuzione di Posizione e di risultato titolari di Posizione Organizzativa	368.000,00
Indennità personale educativo e scolastico (art.6 CCNL 05/10/2001)	58.767,75
Indennità di direzione ex VIII q.f. (art. 37 c. 4 CCNL 06/07/1995)	5.957,19
Indennità personale educativo (art. 31 c. 7, CCNL 14/09/2000)	45.262,53
Produttività/performance collegata all'art. 15 c. 5 e c. 2 CCNL 01/04/1999	712.213,36
Totale	3.263.177,73

Modulo II - Sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **286.911,11** così suddivise:

Descrizione	Importo
Produttività/Performance individuale	286.911,11
Totale	286.911,11

Modulo II - Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Modulo II - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	3.263.177,73
Somme regolate dal contratto	286.911,11
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	3.550.088,84

Modulo II - Sezione V – Destinazioni temporanee allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente



Comune di Vicenza

Modulo II - Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico – finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale.

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa a continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:
Le risorse stabili ammontano a € 2.656.335,73, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 2.035.713,40. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.
- b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:
Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione del Sistema di Valutazione in vigore dal primo gennaio 2012 in piena coerenza con il D.LGS 150/2009 e con la supervisione dell'O.I.V.
- c. 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.

Descrizione	Anno 2011	Anno 2012	Differenza
RISORSE STABILI	2.724.688,16	2.656.335,73	- 68.352,43
RISORSE VARIABILI	993.750,93	893.753,11	- 99.997,82
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	0	0	0
Totale	3.718.439,09	3.550.088,84	- 168.350,25

Modulo IV – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.

Modulo IV – Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

Tutte le somme relative al Fondo delle risorse decentrate sono imputate ai seguenti capitoli di spesa: 1004100/1004108/1004109/1004110/1004111/1004112/1004128/1004129/1004130/1004131/1004132/1004133, quindi la verifica fra sistema contabile e dati del fondo produttività è costante.

Modulo IV – Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato ai sensi dell'art. 9 c. 2 bis del DL 78.

Modulo IV – Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Il Fondo come determinato dall'Amministrazione con determinazione Prot. n. 25.190 del 28/03/2013 è imputato:

- ai capitoli di spesa evidenziati nella Sezione I del presente modulo;



Comune di Vicenza

- ai capitoli di spesa destinati a finanziare il Fondo per lo straordinario per la parte relativa alle economie derivanti dal risparmio per straordinari a consuntivo (art. 15 c. 1 let. m) CCNL;
- agli appositi capitoli di spesa destinati al pagamento degli incentivi previsti da specifiche disposizioni di Legge (incentivi Merloni, compensi per patrocinio legale, ecc), ai sensi dell'art. 15 c. 1 let. k) CCNL 01/04/1999.