



Comune di Vicenza

CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO:

- “Integrazione del Fondo del salario accessorio personale dipendente ai sensi dell’art. 15 c. 2 CCNL 01/04/1999”;
- “Integrazione del Fondo del salario accessorio personale dipendente ai sensi dell’art. 15 c. 5 CCNL 01/04/1999”;

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Modulo I – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il Fondo del salario accessorio 2015 del personale di comparto è stato costituito in via provvisoria, con determinazione dirigenziale n. 1057 del 25/06/2015 in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali. Le risorse sono state quantificate come segue:

Descrizione	Importo
RISORSE STABILI	2.575.253,71
RISORSE VARIABILI	0
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	0
totale	2.575.253,71

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

Risorse storiche consolidate

La parte stabile provvisoria del fondo per le risorse decentrate anno 2015 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	275.192,79
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	515.900,34

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	260.379,26
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 - PEO bilancio cessati dal 01/01/2001	43.091,34
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 - PEO bilancio dipendenti in servizio	90.632,42
totale altri incrementi	394.103,02

Modulo I – Sezione II - Risorse variabili

La determinazione dirigenziale di costituzione provvisoria del Fondo 2015 n. 1057 del 25/06/2015 non evidenzia risorse variabili, che saranno contabilizzate in sede di costituzione definitiva.



Comune di Vicenza

Modulo I – Sezione III - Eventuali decurtazioni del fondo

Descrizione	Importo
Art. 1, comma 456 L. 147/2013 (riduzione permanente fondo a partire dal 2015 pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014 ai sensi dell'art. 9 c. 2 bis del DL 78/2010)	- 249.248,42
totale riduzioni	-249.248,42

La riduzione è stata calcolata con le modalità previste dalle circolari R.G.S. n. 8 del 02/02/2015 e n. 20 del 08/05/2015. La riduzione è pari alle "...riduzioni operate, nell'anno 2014, per effetto del primo periodo dell'art. 9, c. 2 bis (applicazione del limite relativo all'anno 2010 e riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio con riferimento alla diminuzione riscontrata nell'anno 2014 rispetto al 2010)".

Modulo I – Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Il totale delle risorse stabili e variabili sono determinate dal totale delle rispettive sezioni (I.1.1 e I.1.2) ridotte per le relative decurtazioni come quantificate nella Sezione I.1.3.

Descrizione	Importo
Risorse stabili	2.575.253,71
Risorse variabili	0
Residui anni precedenti	0
Totale	2.575.253,71

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

Questo modulo restituisce, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente concordata in sede di C.C.D.I.

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

Gli importi evidenziati rappresentano la spesa presunta 2015 finanziata dalle risorse stabili del Fondo provvisorio.

Descrizione	Risorse
Indennità di comparto	409.497,44
Indennità di Disagio	66.431,88
Indennità di Rischio	13.097,30
Indennità di Turno	255.400,59
Indennità Maneggio valori	1.331,10
Indennità particolari responsabilità	77.158,88
Lavoro notturno e festivo	14.457,20
Progressioni Orizzontali	1.045.543,36
Retribuzione di Posizione e di risultato titolari di Alta Professionalità	40.360,00
Retribuzione di Posizione e di risultato titolari di Posizione Organizzativa	368.000,00
Indennità personale educativo e scolastico (art.6 CCNL 05/10/2001)	54.888,50
Indennità di direzione ex VIII q.f. (art. 37 c. 4 CCNL 06/07/1995)	3.873,59
Indennità personale educativo (art. 31 c. 7, CCNL 14/09/2000)	39.749,01
Totale	2.389.788,85

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

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi **€712.213,39** così suddivise.

Descrizione	Importo
Art. 15 c. 2 - CCNL 01/04/1999 - processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività ovvero espressamente destinate dall'ente al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività e di qualità.	219.213,39
Art. 15 c. 5 - CCNL 01/04/1999 - attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio cui non possa farsi fronte attraverso la razionalizzazione delle strutture e/o delle risorse finanziarie	493.000,00
Totale	712.213,39

Le eventuali economie derivanti dalle minori risorse erogate ai sensi dell'art. 15 cc. 2 e 5 del CCNL 01/04/1999 (determinate dal non raggiungimento parziale o totale degli obiettivi del Piano delle Performance) costituiranno economie di bilancio.

Modulo II - Sezione III - Destinazioni ancora da regolare



Comune di Vicenza

Si rappresenta nella tabella sottostante la quota residua del Fondo 2015 che rimane ancora da regolare:

Descrizione	Importo
Risorse stabili - MODULO I	2.575.253,71
Destinazioni non disponibili alla C.C.D.I. – MODULO II	2.389.788,85
Somme ancora da contrattare	185.464,86

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	2.389.788,85
Somme regolate dal contratto	712.213,39
Destinazioni ancora da regolare	185.464,86
Totale	3.287.467,1

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

Descrizione	Importo
Art. 15 c. 2 - CCNL 01/04/1999 – progetti specifici contenuti nel Piano della Performance 2015-2017 approvato dalla Giunta.	219.213,39
Art. 15 c. 5 - CCNL 01/04/1999 – attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti contenuti nel “Piano della Performance” 2015-2017 approvato dalla Giunta.	493.000,00
TOTALE	712.213,39

Le risorse rappresentate in questa Sezione del modulo II saranno collocate nel fondo del salario accessorio in sede di costituzione definitiva. Il fondo definitivo sarà successivamente sottoposto a certificazione

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 € **2.575.253,71**, 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 € **1.961.911,90**. 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):

Al momento non sono state previste progressioni orizzontali per l'anno 2015.

Modulo III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE.



Comune di Vicenza

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
RISORSE STABILI	2.575.253,71	2.575.253,71	0
RISORSE VARIABILI	960.522,88	0	-960.522,88
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	0	0	0
Totale	3.535.776,59	2.575.253,71	-960.522,88

Come evidenziato nel Modulo I le risorse del Fondo 2015 sono provvisorie e saranno rideterminate in sede di costituzione definitiva. Il fondo definitivo sarà successivamente sottoposto a certificazione.

Modulo IV – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FIANZIARIA 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 programatoria 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.

Questa sezione evidenzia l'utilizzo consuntivato riferito all'anno precedente (2014) delle relative risorse al fine di evidenziare eventuali risorse non utilizzate.

DESCRIZIONE	RISORSE
Totale risorse Fondo definitivo 2014	3.535.776,59
Utilizzo risorse 2014	3.535.776,59
Risorse non utilizzate Fondo anno precedente	0

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

Le somme del Fondo provvisorio, come determinato dall'Amministrazione con determinazione n. 1057 del 25/06/2015 e le integrazioni ai sensi dei cc. 2 e 5 dell'art. 15 del CCNL 01/04/1999 temporaneamente allocate all'esterno del Fondo stesso, sono imputate ai capitoli di spesa evidenziati nella Sezione I del presente modulo.

Vicenza, 03/08/2015

IL DIRETTORE DEL SETTORE RISORSE UMANE
SEGRETERIA GENERALE E ORGANIZZAZIONE
(dr.ssa Micaela Castagnaro)

CERTIFICAZIONE POSITIVA DEI COLLEGIO DEI REVISORI

Alessandro Mistrorigo

Giampietro Saccon

Renzo Pedron