

**COMUNE DI VIGONE**  
*Provincia di Torino*

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA  
DEL CONTRATTO DECENTRATO  
INTEGRATIVO ANNO 2012**

## MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

- deliberazione Giunta Comunale n. 84 del 02/10/2012 con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2012

### Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

#### a) Risorse storiche consolidate:

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| - unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 – c.2 – CCNL 22/01/04) | € | 41.891,49   |
| <b>Totale a)</b>  |   | € 41.891,49 |

#### b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| - 0,62% monte salari 2001 (art. 32 – c.1 – CCNL 22/01/04)     | € | 2.353,74    |
| - 0,50% monte salari 2001 (art. 32 – c.2 – CCNL 22/01/04)     | € | 1.898,18    |
| - 0,5% monte salari 2003 (art. 4 – c.1 – CCNL 09/05/06)       | € | 3.384,32    |
| - 0,60% monte salari 2005 (art. 8 . c. 1 e 2 – CCNL 11/04/08) | € | 3.299,44    |
| <b>Totale b)</b>  |   | € 10.935,68 |

#### c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

|  |   |             |
|--|---|-------------|
| - risparmi spesa per trattamenti economici riassorbiti (art. 2 - c. 3 - D.Lgs. 165/01)   | € | -           |
| - incremento valori posizioni economiche rideterminate (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/04, n. 4 CCNL 9/05/06 e 2 CCNL 31/07/09)              | € | 4.262,14    |
| - incrementi stabili dotazione organica o servizi (art. 15 – c. 5 – CCNL 01/04/99)   | € | -           |
| - retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale comunque cessato dal servizio - dal 01/01/00 (art. 4 - c.2 - CCNL 05/10/01) | € | -           |
| - altre risorse fisse con carattere di continuità  | € | -           |
| <b>Totale c)</b>   |   | € 4.262,14  |
| <b>Totale Risorse Stabili</b>  |   | € 57.089,31 |

### Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| - introiti da contratti di sponsorizzazione e accordi di collaborazione; convenzioni con soggetti pubblici e privati; contributi dell'utenza (art. 4-c.4- CCNL 5/10/01) | € | -           |
| - risparmi di gestione (art. 43 - c. 5 - L. 27/12/97, n. 449)   | € | -           |
| - quote per la progettazione (art. 92 D. Lgs. 12/04/2006, n. 163)   | € | -           |
| - quota recupero evasione ICI (art.3 - c. 57 - L.23/12/1996, n. 662 e art. 59 - c.1 - lett. p) D. Lgs. 15/12/1997, n. 446)  | € | -           |
| - specifiche disposizioni di legge (art. 15 – c.1 – lett. k) CCNL 01/04/99)   | € | -           |
| - risparmi da straordinari accertati a consuntivo(art.15-c.1-lett.m) CCNL 1/4/99)   | € | 1.398,06    |
| - compensi favore avvocato derivanti da condanna alle spese controparte   | € | -           |
| - ampliamento servizi e/o nuove attività (art. 15 - c. 5 - CCNL 1/4/1999)   | € | 8.000,00    |
| - integrazione 1,2%, monte salari 1997 (art. 15 - c. 2 - CCNL 1/4/1999)   | € | 1.936,27    |
| - quota parte rimborso spese notifiche atti amm.ne fin. (art. 54 CCNL 14/9/2000)  | € | -           |
| - altre risorse variabili   | € | -           |
| <b>Totale Risorse Variabili</b>   |   | € 11.334,33 |
| - somme non utilizzate fondo anno precedente  | € | -           |

### Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

|  |          |          |  |
|--|----------|----------|--|
| - decurtazione fondo parte fissa limite 2010                           | €        | -        |  |
| - decurtazione fondo parte fissa riduzione proporzionale personale     | €        | -        |  |
| - altre decurtazioni del fondo parte fissa                             | €        | -        |  |
| <b>Totale decurtazioni parte fissa</b>                                 | <b>€</b> | <b>-</b> |  |
| - decurtazione fondo parte variabile limite 2010                       | €        | -        |  |
| - decurtazione fondo parte variabile riduzione proporzionale personale | €        | -        |  |
| - altre decurtazioni del fondo parte variabile                         | €        | -        |  |
| <b>Totale decurtazioni parte variabile</b>                             | <b>€</b> | <b>-</b> |  |
| <b>Totale decurtazioni</b>   | <b>€</b> | <b>-</b> |  |

#### Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

|  |   |           |             |
|--|---|-----------|-------------|
| a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità                    | € | 57.089,31 |             |
| - (meno) decurtazioni delle risorse fisse                                    | € | -         |             |
| = totale risorse stabili   |   |           | € 57.089,31 |
| b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi) | € | 11.334,33 |             |
| - (meno) decurtazioni delle risorse variabili                                | € | -         |             |
| = totale risorse variabili   |   |           | € 11.334,33 |
| c) totale fondo sottoposto a certificazione                                  |   |           | € 68.423,64 |
| <small>(totale risorse stabili + totale risorse variabili)</small>           |   |           |             |

#### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

## MODULO 2 – 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 Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
| - indennità di comparto quota a carico fondo       | € 9.748,32  |             |
| - progressioni orizzontali storiche                | € 40.139,01 |             |
| - posizioni organizzative (per enti con dirigenza) | € -         |             |
| - indennità di responsabilità/professional.        | € -         |             |
| - produttività/performance collettiva              | € -         |             |
| - produttività/performance individuale             | € -         |             |
| - altri istituti non compresi fra i precedenti     | € 1.320,00  |             |
| <i>Totale destinazioni non contrattate</i>         |             | € 51.207,33 |

### Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

|   |            |             |
|---|------------|-------------|
| - progressioni orizzontali contrattate nell'anno                        | € -        |             |
| - progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza) | € -        |             |
| - indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno       | € 5.233,00 |             |
| - indennità turno, rischio, disaggio, ecc. contrattate nell'anno        | € 2.043,97 |             |
| - produttività/performance collettiva contrattata nell'anno             | € 8.000,00 |             |
| - produttività/performance individuale contrattata nell'anno            | € 1.939,34 |             |
| - altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno      | € -        |             |
| <i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>                        |            | € 17.216,31 |

### Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

|  |     |     |
|--|-----|-----|
| - risorse ancora da contrattare                                      | € - |     |
| - accantonamento (art.32, c.7, CCNL 22/01/2004-alte professionalità) | € - |     |
| <i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>                        |     | € - |

### Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| a) totale Sezione I – Mod. II   | € 51.207,33 |             |
| b) totale Sezione II – Mod. II  | € 17.216,31 |             |
| c) totale Sezione III – Mod. II   | € -         |             |
| <i>= Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i> |             | € 68.423,64 |

## Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del 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: l'ente nella costituzione del fondo ha osservato la sostanziale distinzione tra risorse aventi carattere di eventualità e di continuità (art. 31, c.2, CCNL 22/01/2004) e risorse aventi carattere di eventualità e variabilità (art. 3, c.3 CCNL 22/01/2004). Il fondo 2012 garantisce il completo finanziamento degli istituti stabili, già definiti in sede di contrattazione decentrata con le organizzazioni sindacali, con le risorse decentrate fisse e riserva le risorse decentrate variabili al finanziamento di altri istituti. 2. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici: le seguenti risorse sono erogate a consuntivo in base agli effettivi risultati raggiunti e valutati: specifiche responsabilità € 3.400,00; progetto vigilanza € 8000,00; incentivi produttività collettiva € 1.939,34. 3. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto nell'anno 2012 non sono previste progressioni economiche orizzontali.

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

|   | ANNO 2011          | ANNO 2012.         |
|---|--------------------|--------------------|
| a) risorse storiche consolidate:                          | € 41.891,49        | € 41.891,49        |
| b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL | € 10.935,68        | € 10.935,68        |
| c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità | € 4.262,14         | € 4.262,14         |
| d) decurtazioni fondo parte stabile (fissa)               | € -                | € -                |
| <b><i>Totale risorse stabili</i></b>                      | <b>€ 57.089,31</b> | <b>€ 57.089,31</b> |
| a) risorse variabili                                      | € 11.368,36        | € 11.334,33        |
| b) somme non utilizzate fondo anno precedente             | € -                | € -                |
| c) decurtazioni fondo parte variabile                     | € -                | € -                |
| <b><i>Totale risorse variabili</i></b>                    | <b>€ 11.368,36</b> | <b>€ 11.334,33</b> |
| <b><i>Totale generale risorse</i></b>                     | <b>€ 68.457,67</b> | <b>€ 68.423,64</b> |

**MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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 i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione**

Il bilancio di previsione per l'anno 2012 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 18 del 19/4/2012 ed è stata prevista la completa copertura delle retribuzioni e del salario accessorio di cui al fondo risorse decentrate all'intervento 01 nel rispetto degli equilibri di bilancio.

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

Il fondo relativo al 2011 è di € 68457,67 mentre il fondo per il 2012 è di € 68423,64 per cui si rileva una minore spesa rispetto all'anno precedente. Si rileva altresì che la spesa complessiva per il personale (interventi 01) ammonta a € 767911,91 per il 2011 e a € 755447,45 per il 2012 con una riduzione di € 12464,46 per cui è rispettato il vincolo di cui all'art. 1, comma 557, legge 296/2006 e s.m. e i. "riduzione spese di personale".

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

In sede di predisposizione ed assestamento del bilancio 2012 sono stati previsti i seguenti interventi di spesa per il pagamento del salario accessorio 2012: intervento 1023 - salario accessorio segreteria € 17530,00 - intervento 1023/1 - salario accessorio ragioneria € 7130,00 - intervento 1083 - salario accessorio tecnici € 15815,00 - intervento 1113 - salario accessorio anagrafe € 9060,00 - intervento 1263 - salario accessorio segreteria € 27755,00 - intervento 1413 - salario accessorio autista scuolabus € 1505,00 intervento 1473 - salario accessorio bibliotecaria € 1105,00 per un totale di € 79,900,00 (nei medesimi interventi trova allocazione il compenso per lavoro straordinario per un totale presunto di € 3918,37) E' inoltre prevista la somma di € 27180,00 per il pagamento degli oneri a carico dell'ente stanziata negli interventi appositi del bilancio.