

COMUNE DI VIGONE
Provincia di Torino

**LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2015**

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

- deliberazione Giunta Comunale n. 114 del 22/09/2015 con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2015

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) | € | 38.251,73 |
| Totale a) | | € 38.251,73 |

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 |
| Totale 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 | € | - |
| Totale c) | | € 4.262,14 |
| Totale Risorse Stabili | | € 53.449,55 |

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) | € | 1.478,96 |
| - 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) | € | 142,18 |
| - compensi favore avvocato derivanti da condanna alle spese controparte | € | - |
| - ampliamento servizi e/o nuove attività (art. 15 - c. 5 - CCNL 1/4/1999) | € | 16.000,00 |
| - integrazione 1,2%, monte salari 1997 (art. 15 - c. 2 - CCNL 1/4/1999) | € | - |
| - quota parte rimborso spese notifiche atti amm.ne fin. (art. 54 CCNL 14/9/2000) | € | - |
| - altre risorse variabili | € | 121,52 |
| Totale Risorse Variabili | | € 17.742,66 |
| - 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 | € | - | |
| Totale decurtazioni parte fissa | | | € - |
| - decurtazione fondo parte variabile limite 2010 | € | - | |
| - decurtazione fondo parte variabile riduzione proporzionale personale | € | - | |
| - altre decurtazioni del fondo parte variabile | € | - | |
| Totale decurtazioni parte variabile | | | € - |
| Totale decurtazioni | | | € - |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

| | | | |
|--|---|-----------|-------------|
| a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € | 53.449,55 | |
| - (meno) decurtazioni delle risorse fisse | € | - | |
| = totale risorse stabili | | | € 53.449,55 |
| b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi) | € | 17.742,66 | |
| - (meno) decurtazioni delle risorse variabili | € | - | |
| = totale risorse variabili | | | € 17.742,66 |
| c) totale fondo sottoposto a certificazione | | | € 71.192,21 |
| (totale risorse stabili + totale risorse variabili) | | | |

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 | € 8.784,05 | |
| - progressioni orizzontali storiche | € 36.650,72 | |
| - posizioni organizzative (per enti con dirigenza) | € - | |
| - indennità di responsabilità/professional. | € - | |
| - produttività/performance collettiva | € - | |
| - produttività/performance individuale | € - | |
| - altri istituti non compresi fra i precedenti | € 990,00 | |
| <i>Totale destinazioni non contrattate</i> | | € 46.424,77 |

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

| | | |
|---|-------------|-------------|
| - progressioni orizzontali contrattate nell'anno | € 1.397,04 | |
| - progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenza) | € - | |
| - indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno | € 4.173,34 | |
| - indennità turno, rischio, disaggio, ecc. contrattate nell'anno | € 1.920,67 | |
| - produttività/performance collettiva contrattata nell'anno | € - | |
| - produttività/performance individuale contrattata nell'anno | € - | |
| - altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno | € 17.276,39 | |
| <i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i> | | € 24.767,44 |

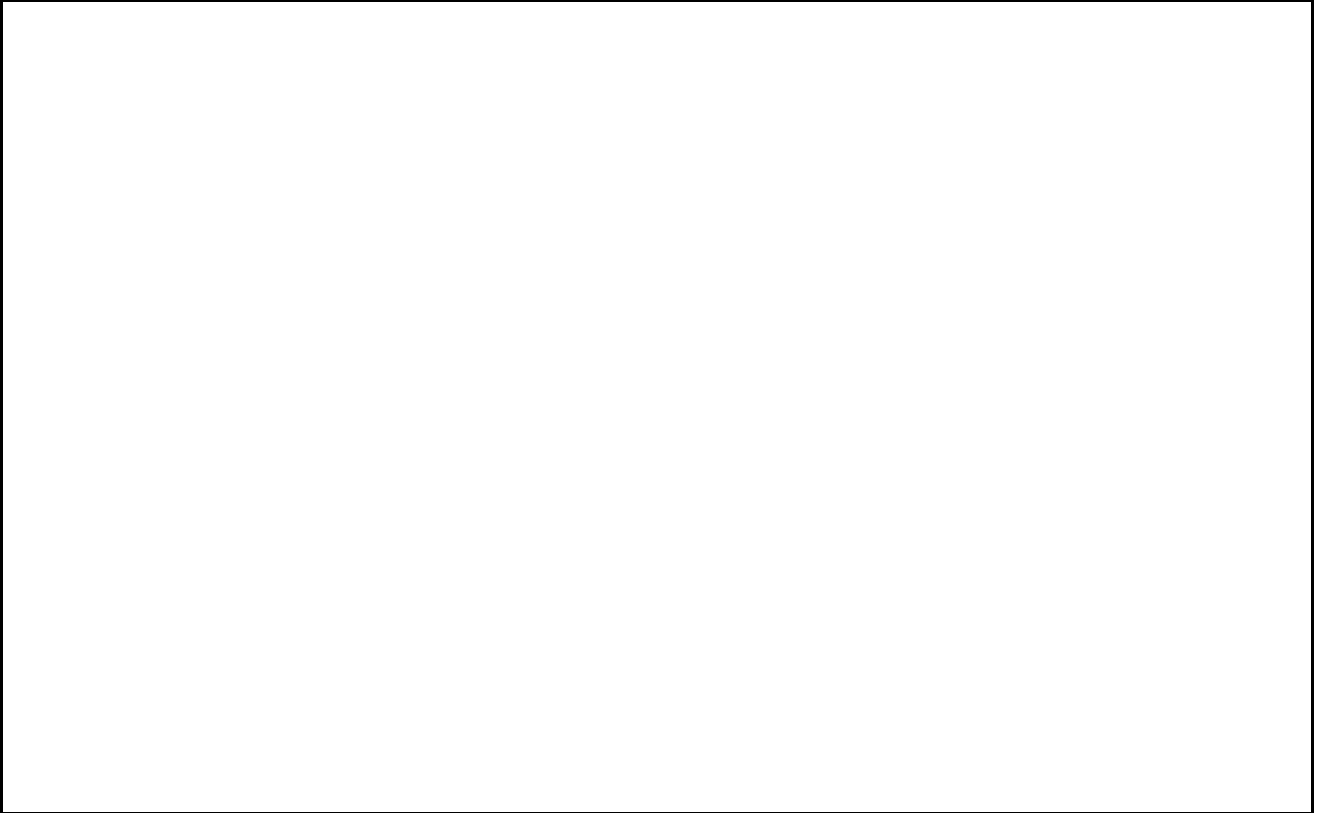
Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

| | | |
|--|-----|-----|
| - 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 | € 46.424,77 | |
| b) totale Sezione II – Mod. II | € 24.767,44 | |
| c) totale Sezione III – Mod. II | € - | |
| <i>= Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i> | | € 71.192,21 |

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo



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



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

| | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
|---|--------------------|--------------------|
| a) risorse storiche consolidate: | € 42.866,00 | € 38.251,73 |
| 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) | € 4.614,27 | |
| <i>Totale risorse stabili</i> | € 53.449,55 | € 53.449,55 |
| a) risorse variabili | € 11.883,32 | € 17.742,66 |
| b) somme non utilizzate fondo anno precedente | € - | € - |
| c) decurtazioni fondo parte variabile | € - | € - |
| <i>Totale risorse variabili</i> | € 11.883,32 | € 17.742,66 |
| <i>Totale generale risorse</i> | € 65.332,87 | € 71.192,21 |

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 programmatoria della gestione

Il bilancio di previsione per l'anno 2015 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 8 del 19/02/2015 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 complessivo relativo al 2015 di € 71.192,21 non supera il Fondo dell'anno 2014 di € 65.332,87 , in quanto la differenza di € 5.859,34 in più relativa al 2015 riguarda la parte variabile del Fondo (La parte stabile del Fondo è pari ad € 53.449,55 per l'anno 2014 e 2015) La differenza di € 5.859,34 è data da: recupero evasione icipi € 969,00 (2014) € 1.478,96 (2015); piani razionalizzazione € 2,400,00 (2014) € 0 (2015); risparmi straordinario € 514,32 (2014) € 142,18 (2015); art. 15 c.5 CCNL 1/4/99 € 8,000,00 (2014) 16.000,00 (2015); Economie a.p. € 0 (2014) € 121,52 (2015); differenza in più per il 2015 € 5.859,34. Si rileva altresì che la spesa complessiva per il personale (interventi 01) ammonta a 711.549,85 per il 2015 per cui sono rispettati i vincoli di cui all'art. 1, commi da 557 a 557-quater e comma 562, della legge 296/2006 e s.m. e i. .

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 2015 sono stati previsti i seguenti interventi di spesa per il pagamento del salario accessorio 2015: intervento 1023 - salario accessorio segreteria € 21.899,08 - intervento 1023/1 - salario accessorio ragioneria € 10.323,35 - intervento 1083 - salario accessorio tecnici € 17.170,20 - intervento 1113 - salario accessorio anagrafe € 9.060,00 - intervento 1263 - salario accessorio vigili € 27.139,60 - intervento 1413 - salario accessorio autista scuolabus € 2.591,58 intervento 1473 - salario accessorio bibliotecaria € 1.542,52 per un totale di € 89.726,33 (nei medesimi interventi trova allocazione il compenso per lavoro straordinario per un totale presunto di € 3918,37) E' inoltre prevista la somma di € 34.960,36 per il pagamento degli oneri a carico dell'ente stanziata negli interventi appositi del bilancio.

