



# PROVINCIA DI VICENZA

## SERVIZIO PERSONALE

Domicilio fiscale: Contrà Gazzolle, 1 - 36100 VICENZA Partita I.V.A. 496080243 – C.F.: 00496080243

[provincia.vicenza@cert.ip-veneto.net](mailto:provincia.vicenza@cert.ip-veneto.net)

[www.provincia.vicenza.it](http://www.provincia.vicenza.it)

Prot. n. 15636

### **RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 4 E 5 DEL CCNL 1.04.1999, IN MERITO ALL'UTILIZZO DELLE RISORSE DECENTRATE DELL'ANNO 2017**

#### ***Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa:***

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel comparto Regioni Autonomie Locali è stato costituito dall'Amministrazione con la determinazione dirigenziale n. 861 del 26/9/2017 è stato quantificato nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 1.494.537
Risorse variabili	€ 43.142
Residui anni precedenti	€ 3.118
Totale	€ 1.540.797

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

##### **Risorse storiche consolidate:**

La parte stabile del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti in complessivi **€ 2.550.219,00.=**, di cui:

##### **Incrementi specificatamente quantificati in sede di CCNL:**

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Importo unico consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 CCNL22.01.2004)	€ 1.914.241
CCNL 22.01.2004, articolo 32, comma 1	€ 57.758
CCNL 22.01.2004, articolo 32, comma 2	€ 46.579
CCNL 9.05.2006, articolo 4, comma 1	€ 55.617
CCNL 11.04.2008, articolo 8, comma 2	€ 68.653
Totale	€ 2.142.848

**Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:**

Descrizione	Importo
CCNL 5.10.2001, articolo 4, comma 2 <b>Ria e assegno ad personam</b>	€ 219.497
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 5/parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 133.574
CCNL 22.01.2004, dichiarazione congiunta n°14 CCNL 9.05.2006, dichiarazione congiunta n°4 (recupero PEO)	€ 35.668
Altro: Integrazione per alte professionalità – CCNL 22.01.2004, articolo 32, comma 7	€ 18.632
<b>Totale</b>	<b>€ 407.371</b>

**Sezione II – Risorse variabili:**

Le risorse variabili sono state completamente azzerate sono stati inseriti solo i compensi per l'avvocatura relativi a cause vinte effettivamente pagati nel corso dell'anno e le economie relative al fondo dell'anno precedente.

Descrizione	Importo
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazione/convenzioni/contribuzioni utenza	€ =====
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	€ =====
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge. A fianco sono indicati, per il momento solo gli importi relativi ai compensi per l'Avvocatura .	€ 43.142
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€ =====
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 2.	€ =====
CCNL 1.04.1999, articolo 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ =====
CCNL 14.09.2000, articolo 54 messi notificatori	€ ===
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 3.118
Altro	€ ===
<b>Totale</b>	<b>€ 46.260</b>

**Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo:**

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA. Le risorse stabili e variabili finora specificate sono già al netto delle risorse collegate al passaggio allo Stato del personale suddetto con effetto dall'1.01.2000.	€ ===
Articolo 9, comma 2-bis D.L. n.78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	€ 19.027,00

Articolo 9, comma 2-bis D.L. n.78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio – parte fissa)	€ 349.261,55
Articolo 9, comma 2-bis D.L. n.78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	€ 0
Articolo 9, comma 2-bis D.L. n.78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio – parte variabile)	€ 16.939,00
Altre decurtazioni del fondo: il fondo è stato ridotto in funzione del personale cessato nel corso dell'anno 2015 calcolando esattamente le somme risparmiate in relazione al periodo di trasferimento	€ 149.941,00
Decurtazione parte fissa personale trasferito in regione 1/1/2016	€ 299.580,00
Decurtazione parte fissa fondo limite fondo anno 2015	€ 23.210,00
Decurtazione parte fissa per il personale cessato anno 2016	€ 186.126,00
Decurtazione parte fissa limite anno 2016	€ 11.597,00
<b>Totale riduzioni</b>	<b>€ 1.055.681,55</b>

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:**

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 1.494.537
Risorse variabili	€ 43.142
Residui anni precedenti	€ 3.118
<b>Totale</b>	<b>€ 1.540.797</b>

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo:**

Voce non presente.

**Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa:**

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione:**

Non vengono regolate dal presente contratto le somme relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto <b>somma effettivamente corrisposta nell'anno 2017</b>	€ 97.794,00
Progressioni orizzontali (importo consolidato nel tempo e comprensivo del L.E.D.) <b>somma effettivamente corrisposta nell'anno 2017</b>	€ 463.993,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 201.384,00
Indennità di turno, reperibilità e lavoro notturno e festivo	€ 76.884,00
Indennità di rischio	€ 900,00
Indennità di disagio	€ 20.348,00
Indennità specifiche responsabilità (art.17, comma 2, lett. F) e I) CCNL 1.04.1999	€ 160.432,00

Compensi per attività e prestazioni correlate alle risorse di cui all'art.15, comma 1, lettera k) del CCNL 1.04.1999. Sono indicati solo i compensi per l'avvocatura.	€ 43.142,00
Altro : Accantonamento di cui all'articolo 32, comma 7 del CCNL 22.01.2004, riferito alle "alte professionalità" per € 18.631,72; risorse per il pagamento dell'indennità di direzione di cui all'articolo 17, comma 3 del CCNL 1.04.1999 per € 11.879,04 e riclassificazione del personale di vigilanza di cui all'articolo 19, comma 1 del CCNL 1.04.1999 per € 2.843,35, per un totale di	€ 33.354,11
<b>Totale</b>	<b>€ 1.098.231,11</b>

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL, dei CCDI relativi agli anni 2009 e 2010 con particolare riferimento alle progressioni economiche orizzontali pregresse, oltre naturalmente alle varie indennità e compensi di responsabilità. Si evidenzia che l'indennità di turno corrisposta ai vigili provinciali è stata erogata, sulla base dei dati trasmessi dal comandante dei vigili, fino al mese di agosto 2017. Pertanto la somma di € 76.884,00 è ipotetica, provvisoria ed in linea con quanto erogato lo scorso anno.

**Sezione II – Destinazioni regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione:**

Vengono regolate dal presente contratto le somme relative a:

Descrizione	Importo
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 1.04.1999	€ 442.566,00
Altro	€ ===
<b>Totale</b>	<b>€ 442.566,00</b>

La somma indicata è provvisoria in quanto non sono ancora stati erogati tutti i compensi relativi all'indennità di turno per i vigili provinciali. Tale importo sarà soggetto a variazione in funzione della somma effettivamente erogata.

**Sezione III – Destinazioni ancora da regolare:**

Voce non presente:

**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	€ 1.098.231
Somme regolate dal contratto	€ 442.566
Destinazioni ancora da regolare	€ ===
<b>Totale</b>	<b>€ 1.540.797</b>

**Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo:**

Voce non presente.

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

a) Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Le risorse stabili ammontano ad € 1.494.537=, tenendo conto delle decurtazioni indicate al precedente Sezione III del Modulo I, mentre le risorse variabili sono pari ad € 46.260 di cui € 43.142 per compensi avvocatura e € 3.118 per somme non utilizzate l'anno precedente. Si evidenzia come la somma di € 43.142 destinata ai compensi per

l'avvocatura è in sostanza una partita di giro in quanto è riportata anche nella sezione utilizzo. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate con risorse stabili, solo € 3.118, economie anno precedente, concorrono alla destinazione di risorse fisse pur avendo una natura variabile.

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 delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza, per quanto di competenza degli Enti Locali, con il decreto legislativo n.150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.

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 2017	Anno 2016	DIFFERENZA	Anno 2016
<b>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>				
<b>Risorse storiche</b>				
Importo unico consolidato anno 2003 (art. 31 comma 2 CCNL 2002-2005)	1.914.241	1.914.241	zero	1.914.241
<b>Incrementi contrattuali</b>				
CCNL 22.01.2004 ART.32 c. 1	57.758	57.758	zero	57.758
CCNL 22.01.2004 ART.32 c. 2	46.579	46.579	zero	46.579
CCNL 22.01.2004 ART.32 c. 7	18.632	18.632	zero	18.632
CCNL 9/5/2006 ART.4 c.1	55.617	55.617	zero	55.617
CCNL 11/4/2008 ART.8 c. 2	68.653	68.653	zero	68.653
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>				
CCNL 5/10/2001 ART. 4, c.2	219.497	207.900	+ 11.597	207.900
CCNL 1.4.1999 art. 15 c.5 parte incremento stabile delle dotazioni organiche	133.574	133.574	Zero	133.574
CCNL 22/1/2004 dich. Congiunta n. 14 CCNL 9/5/2006 dich. Congiunta n. 4 recupero PEO	35.668	35.668	Zero	35.668
Altre risorse	0	0	0	0
<b>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</b>				
TOTALE	<b>2.550.219</b>	<b>2.538.622</b>	<b>+11.597</b>	<b>2.538.622</b>



Risorse Variabili

**Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2 bis del d.l. 78/2010**

Art. 15, comma, 1 lettera d) sponsorizzazioni/convenzioni/co ntribuzioni utenza				
Art. 15, comma , lettera K specifiche disposizioni di legge				
Art. 15 c. 2	zero	zero	zero	zero
Art. 15 c. 5 nuovi servizi o riorganizzazioni				

**Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2 bis del d.l. 78/2010**

Art. 15, comma 1, lettera K progettazione avvocatura e compensi Merloni	43.142	25.931	+ 17.211	25.931
Art. 15, comma 1, lettera m) risparmi straordinario	zero	zero	zero	zero
Somme non utilizzate anno precedente	3.118	zero	+3.118	zero
altro				

**Totale risorse variabili**

<b>TOTALE</b>	<b>46.260</b>	<b>25.931</b>	<b>+ 20.329</b>	<b>25.931</b>
---------------	---------------	---------------	-----------------	---------------

**Decurtazioni fondo 2010-2014**

Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	19.027	19.027	0	19.027
Decurtaz. proporzionale stabili	349.262	349.262	0	349.262
Decurtaz. Rispetto limite 2010 variabili				
Decurtaz. Proporzionale variabili	16.939	16.939	0	16.939
Altro				

**Totale decurtazioni del Fondo**

<b>TOTALE</b>	<b>385.228</b>	<b>385.228</b>	<b>0</b>	<b>385.228</b>
---------------	----------------	----------------	----------	----------------

<b>RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>				
RISORSE FISSE	2.550.219	2.538.622	+ 11.597	2.538.622
RISORSE VARIABILI	46.260	25.931	+ 20.329	25.931
<b>DECURTAZIONI 2010-2014</b>	385.228	385.228	0	385.228
<b>Altre decurtazioni dovute a cessazioni e trasferimenti di personale anno 2015</b>	149.941	149.941	0	149.941
<b>Decurtazione personale trasferito in regione 1/1/2016</b>	299.580	299.580	0	299.580
<b>Decurtazione parte fissa fondo 2015</b>	23.210	23.210	0	23.210
<b>Decurtazione parte personale cessato 2016</b>	186.126	186.126	0	186.126
<b>Decurtazione 2017 - parte fissa limite fondo 2016</b>	11.597	0	- 11.597	0
<b>TOTALE RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>1.540.797</b>	<b>1.520.468</b>	<b>+20.329</b>	<b>1.520.468</b>

TABELLA 2- SCHEMA GENERALE RISSUNTIVO DI UTILIZZO DEL FONDO ANNO 2017 E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO 2016

DESCRIZIONE	Anno 2017	Anno 2016	DIFFERENZA	Anno 2016
<i>Programmazione utilizzo del fondo</i>				
<b><i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i></b>				
Indennità di comparto	97.794	106.970	- 9.176	106.970
Art. 17 c.2, lett. b) peo in godimento	463.993	465.467	- 1.474	465.467
Retribuzione di posizione e di risultato titolari posizione organizzativa/alta professionalità	201.384	201.384	zero	201.384
Art. 6 CCNL 05.10.2001 indennità personale educativo e scolastico	zero	zero	zero	zero
Indennità di responsabilità/professionalità	160.432	160.432	zero	160.432

Indennità turno/rischio/disagio	98.132	98.132	zero	98.132
Integrazione per alte professionalità CCNL 22.01.2004, articolo 32, comma 7	18.632	18.632	zero	18.632
Altro	14.722	14.722	zero	14.722
Compensi avvocatura	43.142	25.931	+17.211	25.931
<b>TOTALE</b>	<b>1.098.231</b>	<b>1.091.670</b>	<b>+ 6.561</b>	<b>1.091.670</b>
<i>(* Si precisa che a seguito della circolare n. 13 del 15 aprile 2016 della Ragioneria generale dello stato relativa al conto annuale per l'anno 2015 le somme sono indicate al netto delle cessazioni avvenute nel corso degli anni</i>				
<b>DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>				
Indennità di disagio/rischio/turno				
Indennità maneggio denaro				
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2 lett. f) e CCNL 01.04.1999				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2 lett. i) CCNL 01.04.1999				
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera K) del CCNL 01.04.1999				
Produttività di cui all'art. 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01.04.1999	442.566	428.798	+ 13.748	428.798
Altro				
<b>TOTALE</b>	<b>442.566</b>	<b>428.798</b>	<b>+13.768</b>	<b>428.798</b>
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
<b>TOTALE</b>	<b>1.540.797</b>	<b>1.520.468</b>	<b>+ 20.329</b>	<b>1.520.468</b>
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	<b>1.098.231</b>	<b>1.091.670</b>	<b>+ 6.561</b>	<b>1.091.670</b>
Regolate dal decentrato	<b>442.566</b>	<b>428.798</b>	<b>+13.768</b>	<b>428.798</b>



Ancora da regolare	zero	zero		zero
TOTALE	<b>1.540.797</b>	<b>1.520.468</b>	<b>+20.329</b>	<b>1.520.468</b>

**Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente:**

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza
Risorse stabili	€ 1.494.537	€ 1.494.537	€ 0
Risorse variabili	€ 43.142	€ 25.931	+ € 17.211
Residui anni precedenti	€ 3.118	€ ZERO	+ € 3.118
Totale	€ 1.540.797	€ 1.520.468	+ € 20.329,00

**Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio:**

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nei vari interventi della spesa del personale, riferiti ai vari centri di costo previsti nel bilancio di previsione, e quindi la verifica tra il sistema contabile e i dati del fondo sono costantemente monitorati.

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

L'andamento in generale della spesa del personale è sicuramente in diminuzione. A tal proposito si precisa che:

- il fondo è stato ridotto per non superare il limite dell'anno 2016 così come previsto dall'art. 23, comma 2 del d. lgs. 25/5/2017 n. 75

- inoltre le somme indicate nella sezione utilizzo, indennità di comparto, progressioni orizzontali, indennità di disagio e rischio, indennità quindi mensilizzate sono stati riportati gli importi effettivamente pagati nel corso dell'anno 2017, mentre le altre riportano la somma stanziata. Tale modalità di rilevazione è in linea con quanto stabilito dalla circolare n. 13 del 15 aprile 2016 della Ragioneria Generale dello Stato.

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate trovano adeguata copertura nei vari interventi della spesa del personale, riferiti ai vari centri di costo previsti nel bilancio di previsione e sotto la denominazione di "Fondo per il trattamento accessorio e relativi oneri riflessi" del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017.

Data, 27/2/2018

IL DIRIGENTE  
(dr.ssa Bazzan Caterina)



