



Città di Camisano Vicentino

Comune di Camisano Vicentino

Piazza Umberto I, 1 - 36043 CAMISANO VICENTINO (VI)

Part. IVA: 00566310249 - Codice Fiscale: 80007050240

Posta Elettronica Certificata (PEC): comune.camisanovicentino@halleycert.it

Sito ufficiale www.comune.camisanovicentino.vi.it

Centralino Tel.: 0444-419911

Camisano Vicentino, 05/12/2023

PERSONALE NON DIRIGENTE COMUNE DI CAMISANO VICENTINO

Relazione tecnico- finanziaria – Ipotesi di Contratto Integrativo 2023/2025

Relazioni redatte ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies D. Lgs. n. 165/2001 e della circolare n.25 del 19 luglio 2012 del Ministero dell'economia e delle finanze

PREMESSA

In data 05 dicembre 2023 è stato stipulato con le organizzazioni sindacali legittimate e con la RSU l'ipotesi di contratto integrativo personale delle aree del COMUNE DI CAMISANO VICENTINO per la definizione DEL Contratto Collettivo Integrativo normativo 2023-2025 e criteri di utilizzo del Fondo risorse decentrate per l'anno 2023.

La presente relazione tecnico finanziaria è finalizzata all'analisi delle fasi della costituzione del Fondo, alla quantificazione e definizione delle risorse disponibili per la contrattazione integrativa, nonché al raffronto con le relative fonti di copertura a carico del bilancio del Comune di Camisano Vicentino.

Modulo 1 - Circolare n. 25 del 19 luglio 2012

COSTITUZIONE DEL FONDO RISORSE DECENTRATE

Riguardo alla costituzione del fondo per la contrattazione integrativa, vanno richiamati i seguenti atti:

- la determinazione RG n. 38 del 23/01/2023 di costituzione del fondo risorse decentrate anno 2023, per la sola parte stabile;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 210 in data 23/11/2023, con la quale sono state dettate le linee di indirizzo per la contrattazione decentrata per la stipula del CCI 2023/2025 di parte normativa e accordo economico annuale 2023.
- la Determinazione RG n. 827 in data 29/11/2023 con la quale è stato determinato il fondo risorse decentrate anno 2023, di parte stabile e variabile e determinato come segue:
- Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità soggette al limite art. 23 c. 2 D.Lgs. 75/2017</i>	
Importo unico consolidato	169.654,00
Retribuzioni individuali di anzianità	1.648,53
Incrementi delle dotazioni organiche - art. 79, comma 1, lett. c)	11.617,27
TOTALE RISORSE STABILI SOGGETTE A LIMITE	182.919,80
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità NON soggette al limite art. 23 c. 2 D.Lgs. 75/2017</i>	
Incremento art. 67, comma 2, lett.a) - 83,20 a dipendente	3.078,00
Differenziali PEO - art. 67, comma 2 - lett. b)	2.952,43
Incremento art. 79, comma 1, lettera b) - 84,50 a dipendente	2.957,50
Differenziali PEO art. 79, comma 1, lettera d)	4.927,78
Incremento art. 79, comma 1bis - Differenziali D3 - B3	3.234,06
TOTALE RISORSE STABILI NON SOGGETTE A LIMITE	17.149,77
Decurtazione consolidata - seconda parte art. 9, comma 2 bis DL 78/2010	- 514,00
TOTALE RISORSE STABILI AL NETTO DECURTAZIONE	199.555,57

- Sezione II – Risorse variabili -

Risorse variabili soggette al limite di cui all'art.23 c.2 D.Lgs.75/17

<i>Risorse variabili soggette al limite di cui all'art. 23 c. 2 del D. Lgs. 75/2017</i>	
Frazione di RIA - Art. 67, comma 3, lett. d)	192,34
1,2% del monte salari 1997 - art. 79, comma 2 lett. c)	6.336,00
Scelte organizzative gestionali	36.600,23
Welfare integrativo - art. 82 CCNL 2022	7.600,00
TOTALE RISORSE VARIABILI SOGGETTE AL LIMITE	50.728,57
<i>Risorse variabili NON soggette al limite di cui all'art. 23 c. 2 del D. Lgs. 75/2017</i>	
Incentivi funzioni tecniche	18.967,00
Entrate Tributarie - IMU	12.073,00
Economie straordinario anno precedente	5.529,72
0,22 % monte salari 2018 - art. 79 commi 3 e 5 CCNL 2022	1.900,46
Quota relativa anni 2021-2022 incremento 84,50 art. 79, c. 1 lett. b	5.915,00
TOTALE RISORSE VARIABILI NON SOGGETTE AL LIMITE	44.385,18
TOTALE RISORSE VARIABILI	95.113,75

Sezione III – Eventuali Decurtazioni del fondo

Considerato quanto disposto all'art. 23, comma 2, del decreto legislativo n.75 del 25.05.2017 che così prevede: “, a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, ... , non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato.”, non è stata disposta nessuna decurtazione del fondo come di seguito specificato:

Descrizione	Importo	Note
D.Lgs. n.75/2017 art. 23, c. 2	0	Non risulta necessario intervenire sulla decurtazione del fondo in quanto l'ammontare delle risorse anno 2023 non è superiore a quello dell'anno 2016.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

RISORSE STABILI	200.069,57
di cui totale risorse non soggette al limite	17.149,77
Decurtazione consolidata art. 9, c. 2 bis DL 78/2010	- 514,00
Decurtazione art. 23, c. 2 del D. Lgs. 75/2017	-
TOTALE RISORSE STABILI	199.555,57
TOTALE RISORSE VARIABILI	95.113,75
di cui totale risorse non soggette al limite	44.385,18
TOTALE RISORSE VARIABILI	95.113,75
SOMME A DISPOSIZIONE CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	294.669,32

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 II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal Contratto integrativo di riferimento le seguenti risorse:

NUM.	ISTITUTO	RIF. NORMATIVO	IMPORTO
1	Performance organizzativa 70%	Art. 80, co. 2	66.531,73
2	Performance individuale 30%, comprensiva del premio individuale	Artt. 80 e 81	28.717,88
3	Obiettivi del Piano della performance (vedi polizia locale)	Art. 80	1.800,00
4	Progressioni economiche ap	Art. 80, comma 1	62.576,77
5	Indennità di comparto	Art. 80, comma 1	17.870,51
6	Nuovi differenziali stipendiali	Art. 80, comma 2, lett. j)	13.225,00
7	Compensi lavoro straordinario giorno riposo settimanale	Art. 24 c. 1 Ccnl 14/09/2000	4.500,00
8	Indennità condizioni lavoro	Art. 70-bis CCNL-2018 e 84-bis, CCNL-2022	7.650,00
9	Indennità di reperibilità	Art. 24, CCNL-2018	18.800,00
10	Indennità per specifiche responsabilità	Art. 84	27.300,00
11	Indennità di funzione Polizia locale	Art. 97	2.000,00
12	Indennità servizio esterno Polizia locale	Art. 100	3.200,00
14	Assegno ad personam” in caso di progressione verticale	Art. 15 comma 3	1.857,44
15	Welfare integrativo	Art. 82, comma 2	7.600,00
16	Incentivi funzioni tecniche		18.967,00
17	Accertamenti IMU		12.073,00
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		294.669,33

Sezione III - (eventuali) 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
Totale destinazioni non regolate esplicitamente dal contratto integrativo	0
Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo	294.669,33
Totale destinazioni ancora da regolare	0
Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	294.669,33

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

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 e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

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 saranno erogati in base al CCI e la parte di performance verrà erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo previa valutazione dei singoli dipendenti e referto del Nucleo di Valutazione sul raggiungimento degli obiettivi previsti dal Piano della

Performance 2023 (e successivi) e sulla scorta del nuovo SMVP approvato da ultimo con deliberazione di Giunta Comunale n. 189 del 03/12/2020.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

L'ipotesi di CCI 2023/2025 detta le regole di selettività delle procedure secondo quanto stabilito dall'art. 14 del CCNL Funzioni Locali 16/11/2022.

E' prevista una comparazione dei seguenti due parametri:

- ⇒ valutazione (media delle ultime tre valutazioni) con attribuzione di un punteggio massimo pari a 60;
- ⇒ esperienza professionale prevedendo un punteggio massimo pari a 40 in relazione al numero più elevato di anni di permanenza in servizio nel medesimo profilo professionale.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno 2016

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo del Fondo anno 2022 e confronto con il Fondo 2016.

DESCRIZIONE VOCI	2016	2023
Totale fondo risorse decentrate dipendenti	232.738,00	295.183,33
Decurtazione consolidata DL 78/2010	- 514,00	- 514,00
Voci escluse dalla verifica del limite	- 11.000,00	- 69.134,96
Retribuzione di posizione e risultato	64.557,10	85.000,00
Escluse dalla retribuzione di posizione e risultato per decurtazione capacità assunzionale - art. 11 bis DL 135/2018		- 6.899,23
Trattamento accessorio segretario comunale	35.902,21	36.595,00
Fondo straordinario	13.953,00	13.953,00
TOTALE FONDO SOGGETTO A VERIFICA ART. 23 C. 2 D.LGS. 75/2017	335.636,31	354.183,14
ADEGUAMENTO LIMITE ART. 33 dl 34/2019	28.028,59	-
LIMITE ART. 23 C. 2 DEFINITIVO	363.664,90	354.183,14

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 della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa:

Importo	Capitolo	Codice finanziario	
75.801,77	stipendi		2023
187.827,56	1460	1.01.01.01.000	
12.073,00	790	01.04-1.01.01.01.00	
18.967,00	capitoli interventi		
294.669,33	TOTALE FONDO RISORSE DECVENTRATE		
13.953,00	1465	01.10-1.01.01.003	Lav. Straorc
85.000,00	pos. org.		EQ

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016
risulti rispettato

Relativamente al fondo per le risorse decentrate dell'anno 2016, si attesta il rispetto del limite di riferimento sopra evidenziato.

Gli oneri sullo stanziamento di € 187.827,56 sono imputati al capitolo 1480 per € 43.870,00 e per Irap al capitolo 1630 per € 15.630,00.

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

Camisano Vicentino. 05/12/2023

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Dott. Matteo Pierobon

(Documento firmato digitalmente ai sensi del CAD)

