



COMUNE DI VENEZIA

Direzione Risorse Umane

Codice Fiscale 00339370272

San Marco, 4136

30124 Venezia

Prot. gen. n. 376314 del 04/08/2017

Venezia, 04 agosto 2017

Relazione tecnico-finanziaria all'ipotesi di Atto Unilaterale provvisorio ai sensi dell'art. 40 comma 3-ter d.lgs 165/2001 sulle materie del Contratto Collettivo Decentrato Integrativo triennio 2017-2019 e di destinazione annuale delle risorse del Fondo per le risorse decentrate 2017 per il personale non dirigente – (articolo 40, comma 3-sexties, D. Lgs. N. 165 del 2001 e circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/07/2012)

Il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexties, D. Lgs. N. 165 del 2001, d'intesa con il Dipartimento della Funzione Pubblica, ha predisposto lo schema standard di relazione tecnico-finanziaria da pubblicare unitamente alla Relazione illustrativa.

La relazione tecnico-finanziaria riguarda l'ipotesi di Atto Unilaterale provvisorio ai sensi dell'art. 40 comma 3-ter d.lgs 165/2001 sulle materie del Contratto Collettivo Decentrato Integrativo triennio 2017-2019 e di destinazione annuale delle risorse del Fondo per le risorse decentrate 2017 per il personale non dirigente ed è composta dei seguenti quattro distinti moduli:

1. La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa (*suddiviso in 5 sezioni*);
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente;
4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

I.1 – Modulo 1 – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per le risorse decentrate dell'anno 2017 è stato costituito in via provvisoria, con integrazione di risorse variabili, con Determinazione dirigenziale D.D. n. 516 del 28/04/2017, come da prospetto sotto riportato, per il quale è stata già acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno con parere datato 02/05/2017 prot. gen. 207303, nel rispetto delle previsioni degli artt. 31, 32, 34 del CCNL 22/01/2004, così come integrate dall'art. 4 del CCNL 09/05/2006, dall'art. 8 comma

2 del CCNL 11/01/2008, dall'art. 4 comma 2 del CCNL 31/07/2009 e dalle circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 12 del 15/04/2011 e n. 16 del 02/05/2012 sul Conto Annuale.

I.1.1 – Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Con riferimento alle indicazioni contenute nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 16 del 02/05/2012 per la compilazione della tabella 15 del conto annuale della spesa del personale l'importo delle risorse fisse è così composto:

COMUNE DI VENEZIA - DIREZIONE RISORSE UMANE-Servizio Bilancio del personale e gestione stipendi Costituzione provvisoria del Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo

delle risorse umane e della produttività anno 2017 personale non dirigente

<i>Riferimenti normativi e contrattuali</i>	<i>Importi</i>	<i>Descrizione</i>
<i>Articolo 31 comma 2 (Risorse stabili)</i>		-
Art. 15 comma 1 lettera a) CCNL 1/4/1999	6.919.447,00	Importi dei fondi di cui all'art.31 c.2 lett.b-c-d-e ccnl 95 e successive modificazioni
Art. 15 comma 1 lettera A (part time storico)	185.384,00	Art. 15 comma 1 lettera (part time storico)
Art. 15 comma 1 lettera b)	715.744,00	Incremento risorse aggiuntive art.32 comma 1 ccnl 95 e art. 3 comma 1ccnl 96 (aumento 0,50%+0,2% del monte salari 93 e 0,65% del monte salari 1995)
Art. 15 comma 1 lettera c)	497.670,00	Risparmi di gestione art.32 ccnl 95 e art. 3 ccnl 96
Art. 15 comma 1 lettera g)	255.837,00	Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED personale in servizio
Art. 15 comma 1 lettera h)	53.779,00	Risorse destinate al pagamento dell'indennità di cui all'art. 37 c.4 (L. 1.500.000 ex 8 ^a q.f.)
Art. 15 comma 1 lettera j	291.111,00	Incremento risorse aggiuntive (0,52% monte salari 1997 decorrenza 31/12/99 a valere per il 2000)
Art. 4 comma 1 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	806.490,00	Aumento 1,1% monte salari 1999
Art. 4 comma 2 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	1.639.219,00	R.I.A. e ad Personam dei cessati anni dal 2000 al 2016 compresi
Art. 32 comma 1 CCNL 22/1/2004	424.450,00	Incremento 0,62% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2005	342.298,00	Incremento 0,50% monte salari 2001
Art. 32 comma 7 CCNL 22/1/2006	80.625,00	Incremento alte professionalità (0,20% monte salari 2001) Somma vincolata
Art. 4 comma 1 CCNL 09/05/2006	363.337,00	Incremento 0,50% monte salari 2003
Art. 8 comma 2 CCNL 11/04/2008	514.952,00	Incremento 0,60% monte salari 2005
Art. 34 comma 4 CCNL 22/01/2004	45.488,00	Riacquisizione importi prog. Econ.orizz.a carico del bilancio del personale cessato 2008-2013
Riduzione per passaggio 30 dipendenti in Fond. Musei	-122.189,00	
<u>Riduzione art. 9 comma 2-bis del D.L. 31/05/2010 n. 78 risorse fisse</u>	-335.688,00	Riduzione permanente proporzionale alla diminuzione del personale 2010-14 congelata nelle risorse stabili nella misura risultante dal fondo 2014

Totale risorse stabili	12.677.954,00	
Riduzione dall'art. 1 c. 236 della legge 28/12/2015, n. 208 risorse fisse	-279.074,00	Riduzione proporzionale alla diminuzione del personale rispetto al 2015 (criterio della semisomma circ. MEF n. 12 (dato provvisorio)
Totale risorse stabili ridotte	12.398.880,00	

I.1.2 – Sezione II - Risorse variabili

Sono costituite dalle risorse variabili, che il contratto collettivo nazionale di lavoro individua al fine di alimentare il Fondo, che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi e sono indicate nella seguente tabella:

Articolo 31 comma 3 (Risorse variabili)		
Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999	834.323,00	Integrazione da 1/4/1999 fino al 1,2% monte salari anno 1997
Art. 53 c. 7 D.L.gs 165/2001 e Regolamento comunale collaudi estreni	2.231,00	Sanz. ai dipendenti per incarichi non autorizzati e collaudi e trattenute per collaudi esterni
Integrazione Art. 15 comma 5 ccnl 1999	1.825.677,00	Attivazione nuovi servizi e processi di riorganizzazione (progetti Maree, Prot.-Civ., Vigili)
Art. 16 c. 4 e 5 D.L. 6/7/2011 n. 98	0,00	Accantonamento del 50% delle economie ottenute con piani di razionalizzazione di cui 50 % vincolato a Performance

Totale risorse variabili	2.662.231,00	
Art. 14 c.1 CCNL 1/4/1999 e Art. 15 comma 1 lettera M CCNL 1/4/1999	180.000,00	Saldo economie servizio straordinario anno 2015
Art. 17 comma 5 CCNL 01/04/1999	0,00	Avanzo fondo 2015 e Fondo Alte Professionalità recuperate ai sensi dell'art. 4 comma 1 del D.L. 16/2014
Totale risorse variabili+economie fondo e straord.	2.842.231,00	
Partite di giro:		
Art. 15 comma 1 lettera d) CCNL 1/4/1999 e art. 4 c.4 CCNL 5/10/2001, lett. b., c.	82.379,00	Convenzione con soggetti terzi diretta a fornire servizi aggiuntivi rispetto a quelli ordinari e contributi dell'utenza per servizi pubblici non essenziali, per prestazioni verso terzi paganti. Matrimoni Civili, Numeri Civici, Tombole e Lotterie
Art. 59 c. 1 lett.P d.lgs 446/1997	120.000,00	Recupero Evasione ICI
Pianificazione Urbanistica art. 18 c.1, L. 11.12.1994 n. 109	100.000,00	Incentivi di Pianificazione Urbanistica e di Protezione Civile
Diritti notif. messi notificatori - art. 54 CCNL 14/9/2000	17.385,00	Diritti di notifica anno 2017
Art. 92 c. 5 D.Lgs. 12/4/2006 n. 163	480.000,00	Incentivi di progettazione ex Legge Merloni di competenza dell'anno 2016
Art.62 punto 2 D.P.R. 268/87 -R.D. 27/11/1933 n. 1578	98.389,00	Onorari Avvocatura Civica - categorie cassa anno 2017
Totale partite di giro	898.153,00	
Totale risorse variabili, economie e partite di giro	3.740.384,00	
Riduzione delle risorse variabili e Recupero ex art. 4 c. 1 del D.L. 16/2014	-136.919,00	Recupero fino al 2021(7 anni dal 2015 compreso)
Totale risorse variabili ridotte	3.603.465,00	

Totale Fondo 2017	16.002.345,00	***
Totale Fondo 2017 senza partite di giro	14.924.192,00	

I.1.3 – Sezione III Eventuali decurtazioni del Fondo

In questa sezione vengono indicati tutti gli eventuali vincoli normativi che limitano la crescita o riducono l'ammontare del Fondo (es. art. 9 D.L. 78/2010 convertito in legge n. 122/2010)

<u>Riduzione per passaggio di 30 dipendenti alla Fondazione Musei</u>	-122.189,00	Dal momento del passaggio dei dipendenti alla fondazione Musei Civici Veneziani (01/09/2008) il fondo è stato proporzionalmente e permanentemente ridotto
<u>Riduzione art. 9 comma 2-bis del D.L. 31/05/2010 n. 78 risorse stabili congelata all'importo del 2014</u>	-335.688,00	Riduzione proporzionale alla diminuzione del personale dal 2010 al 2014 stabilizzata nelle voci fisse.
<u>Riduzione dall'art. 1 c. 236 della legge 28/12/2015, n. 208 risorse fisse</u>	-279.074,00	Riduzione proporzionale alla diminuzione del personale rispetto al 2015 (criterio della semisomma circ. MEF n. 12 (dato provvisorio)
<u>Riduzione delle risorse variabili e Recupero ex art. 4 c. 1 del D.L. 16/2014</u>	-136.919,00	Recupero ex art. 4 comma 1 del D.L. 16/2014

A seguito della nota della Direzione Finanziaria – Settore bilancio e contabilità finanziaria prot. gen. n. 171925 del 7.04.2017 con la quale si comunica di aver provveduto a certificare il rispetto degli equilibri di finanza pubblica per l'anno 2016, requisito necessario per lo stanziamento di risorse aggiuntive nel Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività dell'anno 2017 per il personale non dirigente e considerato che in sede di approvazione del Bilancio pluriennale 2017-2019 sono stati stanziati Euro 2.660.000,00 a titolo di risorse aggiuntive, al netto degli oneri a carico dell'ente, per implementare le risorse variabili del fondo ai sensi dell'art. 15, comma 2 e comma 5, si è provveduto all'integrazione del Fondo di euro 834.323,00 ai sensi dell'art. 15 comma 2 del CCNL 01/04/1999 ed euro 1.825.677,00 ai sensi dell'art. 15 comma 5, per un totale di euro 2.660.000,00 al netto degli oneri riflessi, accertato che sussiste la relativa disponibilità nel bilancio pluriennale 2017-2019;

La riduzione proporzionale per la diminuzione dei dipendenti prevista dall'art. 9 comma 2-bis del decreto legge 31/05/2010 n. 78 convertito in legge 122/2010, calcolata sulla base del confronto tra il valore medio della consistenza dei dipendenti degli anni 2010 e 2014 secondo i criteri stabiliti dalla circolare MEF n. 12 del 15/04/2011, viene congelata all'importo calcolato nell'anno 2014 e collocata stabilmente a detrimento delle voci fisse.

Negli anni 2008-2014 sono state destinate ad altre finalità le risorse di cui all'art. 32 comma 7 del CCNL 22/01/2004. Ai sensi dell'art. 4 comma 1 del D.L. n. 16/2014 si procede al recupero in 7 anni delle somme per ricostituire le risorse destinate al finanziamento delle Alte Professionalità attivate dall'anno 2015.

I.1.4 – Sezione IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di stabilità sottoposto a certificazione
(determinato dal totale della sezione I.1.1 ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione I.1.3) pari ad euro 12.398.880,00;
- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione
(determinato dal totale della sezione I.1.2) pari ad euro 2.662.231,00;
- c) Saldo economie servizio straordinario 2015 euro 180.000 e partite di giro euro 898.153,00
- d) Totale Fondo sottoposto a certificazione
(determinato dalla somma delle due voci precedenti) pari ad euro 16.002.345,00.

I.1.5 – Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Nessuna

I.2 – Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente prevista in sede di Atto Unilaterale

I.2.1 – Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dall'Atto Unilaterale provvisorio sottoposto a certificazione

Prospetto di previsione utilizzo del Fondo 2017 (con integrazione massima risorse variabili)

Importo Fondo 2017:	16.002.345,00
Destinazione:	
Descrizione	Proiezione 2017
Fondo progressioni orizzontali	3.785.926,00
Fondo posizioni organizzative e A.P.:	2.905.044,00
<i>dettaglio:</i>	
<i>Alte professionalità</i>	<i>80.625,00</i>
<i>Indennità responsabile servizio</i>	<i>2.237.800,00</i>
<i>Retribuzione di risultato 25%</i>	<i>559.450,00</i>
<i>Indennità Direzione ex art. 37</i>	<i>27.169,00</i>
Ind. responsabile unità operativa complessa	621.000,00
Indennità personale scolastico	273.055,00
Indennità di comparto	1.459.285,00
Part.di giro (Incentivi ICI, Pianificazione, L.109/92, Onorari, Notifica, Matrimoni civili, Numerazione civicaMatrimoni Civili, Numeri Civici, Tombole e Lotterie)	898.153,00

Indennità C.C.N.L.	1.379.110,00
Recupero produttività 2013	-390.672,00
Totale impieghi già assegnati	10.930.901,00

I.2.2 – Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dall’Atto Unilaterale provvisorio sottoposto a certificazione

	Distribuzione
Performance Organizzativa	1.000.000,00
Performance SIC (compresa l’indennità)	821.444,00
Performance Individuale (compreso Bonus eccellenze)	1.150.000,00
Per progetti	1.900.000,00
IdeeVincenti - proposte innovative	200.000,00
Totale	5.071.444,00

I.2.3 – Sezione III – Eventuali destinazioni specificamente ancora da regolare

Nessuna

I.2.4 – Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Questa sezione riporta la sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

- a) Totale delle destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dall’Atto Unilaterale provvisorio determinato dal totale della sezione I.2.1: euro 10.930.901,00;
- b) Totale delle destinazioni specificamente regolate dal Contratto Collettivo Integrativo annuale determinato dal totale della sezione I.2.2: euro 5.071.444,00;
- c) Totale delle eventuali destinazioni specificamente ancora da regolare: nessuna;
- d) Totale delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione: euro 16.002.345,00.

I.2.5 – Sezione V- Eventuali destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo

Nessuna

I.2.6 – Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico- finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

- a) La sottoscrizione dell’Atto Unilaterale provvisorio avviene, ai sensi dell’art. 40 comma 3-ter d.lgs 165/2001, al fine di non determinare un pregiudizio

alla funzionalità dell'azione amministrativa, per l'effetto del Decreto del Giudice del Lavoro del 02/08/2018 nella causa n. 1530/2017 RG, che ha annullato l'accordo raggiunto il 27/04/2017, in ragione della necessità di assicurare nel periodo di alta stagione turistica e durante gli eventi di rilievo internazionale i servizi indifferibili indispensabili nel territorio, tra i quali i numerosi controlli in capo alla Polizia Locale, che erano stati disciplinati con appositi progetti specifici che sono ora venuti meno.

- b) Si attesta il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con le risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità (art. 31 CCNL 22/01/2004, circolare Ragioneria generale dello Stato n. 16 del 02/05/2012): l'ammontare delle risorse stabili di euro 12.398.880,00 è maggiore di quanto necessario per le destinazioni vincolate che ammontano ad euro 10.930.901,00 e la somma che residua dopo tale utilizzo pari ad euro 5.071.444,00 finanzia le destinazioni variabili ed in particolare la performance.
- c) Si attesta che gli importi destinati alla Performance corrisposti con criteri di meritocrazia in base alla percentuale di raggiungimento degli obiettivi di PEG certificati dal Controllo di Gestione ed in base agli esiti del Sistema di valutazione e di misurazione della Performance.
- d) Si attesta che sussiste nel bilancio pluriennale 2017-2019 dell'ente la relativa capacità di spesa, per lo stanziamento di euro 16.002.345,00 del Fondo 2017 ed in particolare vi è la disponibilità in bilancio delle somme stanziare ai sensi dell'art. 15 commi 2 e 5 del CCNL 01/04/1999.

Il Comune di Venezia ha certificato il rispetto degli equilibri di finanza pubblica per l'anno 2016.

I.3 Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

1. Totale delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: l'importo dell'anno 2017 è pari ad euro 12.398.880,00, rispetto all'importo del 2016 di euro 12.671.222,00;
2. Totale risorse variabili del Fondo sottoposto a certificazione: l'importo nel 2017 escluse le partite di giro è pari ad euro 2.662.231,00 euro mentre lo scorso anno ammontava ad euro zero.
3. Totale del Fondo sottoposto a certificazione (determinato dalla somma delle due voci precedenti): nell'anno 2017 è pari ad euro 16.002.345,00 mentre nell'anno 2016 era di euro 13.911.375,00;

I.4 Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

I.4.1 - 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 comunale è strutturato in modo da rispettare, in sede di imputazione e di 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 I. Nella programmazione del bilancio di previsione unitamente alle spese fisse di personale vengono stanziati nei vari capitoli le somme relative al Fondo delle risorse decentrate. Nel corso dell'anno una procedura informatica in ambiente SAS consente di monitorare la spesa erogata riconducibile al Fondo ed il rispetto dei budget assegnati alle varie Direzioni, al fine di non superare il limite di spesa determinato dal Fondo stesso.

I.4.3 - Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Le somme determinate nel Fondo trovano copertura tra gli importi previsti nei capitoli dedicati alle spese di personale nel bilancio pluriennale approvato con la deliberazione n. 73 del 21 dicembre 2016 con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione Esercizi Finanziari 2017 – 2019.

Il Dirigente Settore Risorse Umane
Affari Economici e Previdenziali
F.to dott. Angelo Patrizio