



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

PROT. /2012/ 14944 DEL 08/11/2012

**OGGETTO:** relazione illustrativa tecnico-finanziaria all'ipotesi di contratto collettivo decentrato integrativo per l'anno 2011. Attestazione di compatibilità dei costi.

## PREMESSA

Si reputa innanzitutto di evidenziare che al 31 dicembre 2011 il Comune di Grezzana contava una popolazione complessiva di n. 11.051 abitanti, mentre i dipendenti in servizio erano complessivamente n. 39 suddivisi nelle seguenti 6 posizioni organizzative istituite con deliberazione della Giunta Comunale n. 60 del 18/07/2007 e successive modificazioni ed integrazioni. A detta struttura veniva assegnato con deliberazione n. 163 del 09/11/2011 il piano esecutivo di gestione che era suddiviso nella seguente fattispecie:

## 1. AMMINISTRATIVA – SERVIZI ALLA PERSONA

nella quale ricadono i servizi:

- ⇒ cultura
- ⇒ istruzione
- ⇒ segreteria
- ⇒ benessere
- ⇒ servizio al cittadino
- ⇒ servizi anagrafici

ed alla quale erano preposte le seguenti unità:

PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA DI ACCESSO	note
1. istruttore direttivo	D1	Ruffo Responsabile della posizione organizzativa
2. istruttore direttivo	D1	Antolini Renato
3. istruttore direttivo	D1	Fiorentini Anna Maria
4. istruttore	C	Tommasi Giovanna
5. istruttore	C	Pezzo Carla
6. istruttore	C	Giacon in servizio a tempo parziale (83.33%)
7. collaboratore professionale	B3	Seghetto Roberta
8. collaboratore professionale	B3	Zanella Lisa
9. collaboratore professionale	B3	Stefani Filippo
10. collaboratore professionale	B1	Pernigo Leonardo
11. collaboratore professionale	B1	Bertagnoli Carlo
12. collaboratore professionale	B3	Pogesi Sara Tempo determinato a far data 15/04/2011 e fno al 14/12/2011
13. collaboratore professionale	B3	Bertaso Alessandra tempo determinato a far data dal 11/04/2011 e fino al 10/12/2011



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

## 2. POLIZIA MUNICIPALE

nella quale ricadono i servizi:

- ⇒ polizia giudiziaria
- ⇒ polizia amministrativa
- ⇒ pubblica sicurezza
- ⇒ vigilanza in occasione di manifestazioni sportive

ed alla quale erano preposte le seguenti unità:

PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA DI ACCESSO	note
1. istruttore direttivo	D1	Esposito Vincenzo responsabile della posizione organizzativa a far data dal 01/09/2011
2. istruttore direttivo	D1	Coppola Castrese in comando per 10 ore settimanali a partire dal 01/01/2011 al 30/06/2011
3. istruttore	C	Rossi Claudio
4. istruttore	C	Rossi Elisa
5. istruttore	C	Ortolani Dorianò

## 3. ECONOMICO FINANZIARIA

nella quale ricadono i servizi:

- ⇒ servizi delle entrate
- ⇒ attività produttive e turistiche
- ⇒ ragioneria
- ⇒ personale

ed alla quale erano preposte le seguenti unità:

PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA DI ACCESSO	note
1. istruttore direttivo	D1	Maoli Michele Responsabile della posizione organizzativa
2. istruttore	C	Bilancini Maria Teresa in servizio a tempo parziale ((86,11%)
3. istruttore	C	Savoia Stefania
4. istruttore	C	Pretin Nicola
5. istruttore	C	Vinco Antonella in servizio a tempo parziale (83,33%)
6. istruttore	C	Marchesini Rosella in servizio a tempo parziale (88%)
7. istruttore	C	Gelmetti Rosanna



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

8. collaboratore	B1	Pallaoro Giovanna in servizio a tempo parziale (88%)
9. collaboratore professionale	B3	Magnaguagno Luca tempo determinato dal 11/04/2011 fino al 10/12/2011
10. collaboratore professionale	B1	Fiorini Sergio Assunto in data 01/06/2011 e cessato 28/11/2011 categorie protette p.t. (50%)
11. collaboratore professionale	A	Scala Tiziano in servizio a tempo parziale (50%)

## 4. LAVORI PUBBLICI SOPRA I 100.000 EURO

nella quale ricadono i servizi:

⇒ lavori pubblici sopra €. 100.000

⇒ urbanistica

ed alla quale erano preposte le seguenti unità:

PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA DI ACCESSO	Note
1. istruttore direttivo	D3	Puttini Claudio responsabile della posizione organizzativa
2. istruttore direttivo	D1	Brunelli Iole
3. istruttore	C	Orso Laura

## 5. TECNICA EDILIZIA PRIVATA

nella quale ricadono i servizi:

⇒ area tecnica edilizia privata

ed alla quale erano preposte le seguenti unità:

PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA DI ACCESSO	note
1. istruttore direttivo	D1	Braga Simone responsabile della posizione organizzativa
2. istruttore	C	Nottegar Luciana
3. collaboratore professionale	B3	Cisamolo Sabrina



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

## 6. LAVORI PUBBLICI SOTTO I 100.000 EURO

nella quale ricadono i servizi:

- ⇒ lavori pubblici sotto €. 100.000
- ⇒ ecologia ed ambiente cave e discariche
- ⇒ manutenzione patrimonio – protezione civile – sicurezza sul lavoro
- ⇒ informatica

ed alla quale erano preposte le seguenti unità:

PROFILLO PROFESSIONALE	CATEGORIA DI ACCESSO	note
1. istruttore direttivo	D3	Strapparava Rita responsabile della posizione organizzativa
2. istruttore	C	Piacentini Luca
3. istruttore	C	Bresciani Simone
4. istruttore tempo determinato	C1	Marconi Martina tempo determinato dal 21/03/2011 a tutto il 31/12/2011
5. capo operai	B3	Bombieri Claudio
6. operaio	B1	Bellamoli Giorgio
7. operaio	B1	Berlato Giovanni
8. operaio	B1	Bombieri Nereo
9. operaio	B1	Ferrari Alessandro
10. operaio	B1	Lonardoni Enrico

In data 03/10/2012 è stato siglato dalla delegazione trattante, prevista dal combinato disposto dell'articolo 10 del CCNL del 1° aprile 1999 e dell'articolo 4, comma 2, del CCNL del 22 gennaio 2004, l'ipotesi di *contratto collettivo decentrato integrativo per l'anno 2011* definito nell'ambito delle direttive fornite dalla Giunta con deliberazione n...103 del 18/07/2012, esecutiva.

L'intesa raggiunta, riguardante le materie demandate dal CCNL alla contrattazione decentrata integrativa a livello di Ente, scaturisce dalla volontà delle parti di valorizzare il ruolo dei dipendenti del Comune di Grezzana in relazione all'efficienza e funzionalità per il raggiungimento degli obiettivi dell'Ente formalizzati con deliberazione della Giunta n. 163 del 09/11/2011, esecutiva ai sensi di legge, avente per oggetto: *"Approvazione del piano esecutivo di gestione per l'anno 2011 a seguito "assestamento di bilancio di previsione 2011"*



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

## PROCEDIMENTO DI CALCOLO DEL FONDO PER IL LAVORO STRAORDINARIO

Il fondo per la remunerazione del lavoro straordinario è stato calcolato con le modalità di cui all'articolo 14 del CCNL del 1° aprile 1999 e risulta stanziato nell'importo complessivo di € 12.212,22 al netto della riduzione del 3% prevista dal comma 4 del medesimo articolo 14 come da deliberazione di giunta Comunale n. 19 del 19/11/2011. Detto fondo è stato utilizzato nel corso del 2011 per € 9.642,51 e pertanto per la rimanente quota di € 2.569,71 viene integrato la parte variabile del fondo ai sensi dell'art.15 comma 1 lett. m. . Tale incremento non può essere interamente utilizzato per effetto del blocco previsto dall'art. 9 comma 2 bis del dl 78/2010

## PROCEDIMENTO DI CALCOLO DELLE RISORSE "STABILI" E "VARIABILI"

Con le allegate tabelle analitiche (tabella "A" e tabella "B") vengono illustrati i procedimenti di calcolo per la determinazione rispettivamente:

- ⇒ delle risorse "stabili" ai sensi dell'articolo 31, comma 2, del CCNL del 22 gennaio 2004 (pari a € 160.268,94) da utilizzare per finanziare istituti aventi il carattere della stabilità (*progressioni economiche all'interno della categoria di appartenenza – indennità di comparto*);
- ⇒ delle risorse "variabili" ai sensi dell'articolo 31, comma 3, del CCNL del 22 gennaio 2004 (pari a € 44.285,22) in relazione alle diverse finalità che trovano la disciplina nell'accordo integrativo decentrato.

Nella quantificazione delle risorse "stabili" si è proceduto:

- ⇒ alla loro *crystallizzazione ai sensi dell'art. 9 comma 2bis del d.l. 78/2010*. Si evidenzia:
  - ⇒ -che a fronte di un incremento della media dei dipendenti in servizio nell'anno 2011 non è consentito operare alcun incremento del fondo per le risorse decentrate.
  - ⇒ Alla detrazione di €336,29 derivante dall'incremento della r.a. del personale cessato nell'anno 2010

Le risorse "variabili" sono state integrate :

- ⇒ ai sensi dell'articolo 15, comma 2, del CCNL del 1° aprile 1999, nella misura dell'1,098% del monte salari dell'anno 1997, pari ad € 11.588,15, (limite del 1,2% pari a 17.035,22) sussistendo nel bilancio la relativa capacità di spesa. Tale importo potrà essere reso disponibile solo a seguito del



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

preventivo accertamento da effettuarsi parte del nucleo di valutazione in conformità al comma 4 del medesimo articolo 15;

⇒ ai sensi dell'art. 15 lettera K la parte variabile del fondo viene integrata dai seguenti fondi che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione di prestazioni :

- Fondo speciale ICI	€.	3.965,01
- Fondo per la legge merloni	€.	27.77,27
<b>per complessivi</b>	<b>€.</b>	<b>30.242,28</b>

Inoltre ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis del dl 78/2010 è stato detratto la somma di €. 1.115,20 per uniformare il fondo allo stesso importo dell'anno precedente.

Per quanto riguarda l'incremento di €. 11.588,15 a fronte di un incremento massimo previsto in € 17.035,22 di cui all'articolo 15, comma 2, del CCNL, per l'accertamento di pertinenza del nucleo di valutazione ex comma 4 del medesimo articolo 15, si forniscono le seguenti ulteriori indicazioni:

⇒ il Comune negli anni dal 2007 al 2011 ha sempre rispettato i limiti imposti dalle citate disposizioni in forza delle quali la spesa di personale, per gli anni di riferimento, non doveva superare quella impegnata nell'esercizio precedente. A tale scopo si riportano di seguito le rispettive risultanze:

ANNO 2007		ANNO 2008		ANNO 2009		ANNO 2010		ANNO 2011	
Spese lorde	1.656.671,19	spese lorde	1.707.244,29	spese lorde	1.728.121,14	spese lorde	1.731.811,75	spese lorde	1.653.965,93
detrazioni	134.372,00	detrazioni	186.009,04	detrazioni	206.924,56	detrazi oni	212.435,98	detrazioni	202.137,15
Spese nette	1.522.299,19	spese nette	1.521.235,25	spese nette	1.521.196,58	spese nette	1.519.375,77	spese nette	1.451.828,78
		Diff.	1.063,94	Diff.	38,67	Diff.	1.820,81	Diff.	67.546,99

⇒ il rapporto dipendenti/popolazione che, al 31 dicembre 2011, era pari a 1/283 con un peggioramento rispetto al precedente esercizio (1/281) il che, tenuto conto anche dell'impossibilità di assumere a tempo indeterminato se non a fronte di avvenute cessazioni dal servizio pari al 20% della spesa sostenuta nell'anno precedente, ha senz'altro richiesto processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività dell'Ente con conseguente maggior impegno per tutto il personale;

⇒ Nel corso dell'esercizio 2011 si sono verificate le seguenti situazioni sul personale:

⇒ n. 4 maternità per i seguenti periodi

Dal 03/01/2011 al 15/04/2011 (presso il servizio lavori pubblici)



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

Dal 01/01/2011 al 01/09/2010 (presso i servizi alla persona)

Dal 01/04/2011 al 30/11/2011 (presso l'area economico-finanziaria)

Dal 23/04/2011 al 31/12/2011 (presso i servizi alla persona).

Inoltre nell'esercizio si sono verificati i seguenti movimenti di personale :

- n. 1 assunzione a tempo indeterminato e part-time 50% dal 01/06/2011 con la legge 482 per le categorie protette, cessato il 28/11/2011 per decesso del dipendente;

- n. 1 assunzione, tramite mobilità esterna, a decorrere dal 01/09/2011 per copertura del posto di istruttore direttivo presso l'area Polizia Municipale, vacante dal 30/12/2010.

la spesa di personale dell'anno 2007 – 2008 – 2009 – 2010 - 2011 , rapportata alle entrate ed alle spese correnti, ha inciso rispettivamente per il

<u>spese per il personale anno 2007</u> entrate correnti anno 2007	<u>spese per il personale anno 2008</u> entrate correnti anno 2008
$\frac{1.656.671,18}{8.557.102,09} = 19,36\%$	$\frac{1.707.244,29}{7.893.061,83} = 21,63\%$

⇒ la spesa di personale dell'anno 2009, rapportata alle entrate ed alle spese correnti, ha inciso rispettivamente per il

<u>spese per il personale anno 2009</u> entrate correnti anno 2009	<u>spese per il personale anno 2009</u> spese correnti anno 2009
$\frac{1.728.121,14}{7.700.541,05} = 22,44\%$	$\frac{1.728.121,14}{7.009.969,37} = 24,65\%$

⇒ la spesa di personale dell'anno 2010, rapportata alle entrate ed alle spese correnti, ha inciso rispettivamente per il

<u>spese per il personale anno 2010</u> entrate correnti anno 2010	<u>spese per il personale anno 2010</u> spese correnti anno 2010
$\frac{1.731.811,75}{7.727.789,54} = 22,41\%$	$\frac{1.731.811,75}{7.009.969,37} = 24,70\%$



# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

⇒ la spesa di personale dell'anno 2011, rapportata alle entrate ed alle spese correnti, ha inciso rispettivamente per il

spese per il personale anno 2011  
entrate correnti anno 2011

1.653.965,93	=	22,58%
7.325.014,48		

spese per il personale anno 2011  
spese correnti anno 2011

1.653.965,93	=	23,97%
6.898.847,64		

## UTILIZZO DEL FONDO

La destinazione del fondo in parola, stanziato complessivamente in € 204.554,16 è prevista con

riferimento ai seguenti istituti contrattuali:

finanziamento progressioni orizzontali	articolo 17, comma 2, lettera b), CCNL del 1.4.1999 e articolo 34 CCNL 22.1.2004	€	72.203,59
finanziamento indennità di comparto	articolo 33, comma 4, lettera c), CCNL 22.1.2004	€	20.725,00
<b>TOTALE RISORSE STABILI</b>		<b>€</b>	<b>92.928,59</b>
finanziamento compensi per remunerazione indennità di anagrafe, reperibilità	articolo 17, comma 2, lettera d)-i), CCNL 1° aprile 1999	€	312,37
finanziamento compensi per remunerazione indennità di rischio	articolo 17, comma 2, lettera d), CCNL 1° aprile 1999	€	1.898,62
finanziamento indennità del personale nominato "responsabile del procedimento"	articolo 17, comma 2, lettera f), CCNL 1.4.1999 e articolo 7, comma 1, CCNL 9.5.2006	€	7.200,00
Finanziamento compensi ex legge merloni	articolo 17, comma 2, lettera g), CCNL 1° aprile 1999	€	27.277,27
Finanziamento fondo speciale ici	articolo 17, comma 2, lettera g), CCNL 1° aprile 1999	€	3.965,00
finanziamento produttività collettiva	articolo 17, comma 2, lettera b), CCNL del 1.4.1999 e articolo 34 CCNL 22.1.2004	€	70.972,31
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>€</b>	<b>204.554,16</b>





# COMUNE DI GREZZANA

PROVINCIA DI VERONA

37023 GREZZANA (VR) – Via Roma, 1 – Tel 0458872511 – Fax 0458872510 – P.IVA 00405260233

## COPERTURA FINANZIARIA DEL FONDO E DEGLI ONERI RIFLESSI

Gli oneri diretti e riflessi derivanti dall'applicazione del contratto collettivo decentrato integrativo per l'anno 2011 trovano ovvero hanno già trovato la necessaria copertura finanziaria nell'ambito dei seguenti stanziamenti del bilancio di previsione 2011:

⇒ le progressioni orizzontali dell'anno 2010 e precedenti e l'indennità di comparto, compresi gli oneri riflessi e l'IRAP:	agli stanziamenti relativi alle retribuzioni del personale, agli oneri riflessi ed all'IRAP, in quanto trattasi di somme già spese nel corso dell'anno 2011
⇒ il rimanente trattamento accessorio ancora da corrispondere:	al capitolo 1261(codice 1010801) "Fondo produttività;
⇒ gli oneri riflessi gravanti sul rimanente trattamento accessorio:	al capitolo 1262 (codice 1010801) "Oneri previdenziali su fondo incentivante la produttività";
⇒ l'IRAP gravante sul rimanente trattamento accessorio:	al capitolo 1131(codice 1010307) "Imposta regionale attività produttive".
⇒ Gli importi relativi all'incentivo della legge ex merloni	ai capitoli corrispondenti agli impegni assunti con la determinazione di impegno dell'opera.
⇒ Gli importi relativi all'incentivo del fondo speciale ici	ai capitolo 1265 "fondo gruppo lavoro tributi "

Si precisa che le risorse decentrate "stabili" eventualmente non pienamente utilizzate, rispetto alle necessità di trattamento economico per gli istituti contrattuali aventi carattere di stabilità e continuità, sono destinate ad incrementare le risorse decentrate "variabili" per l'anno di riferimento mentre ritorneranno nella disponibilità delle risorse decentrate "stabili" nell'anno successivo.

Per tutto quanto sopra esposto, si attesta che tutti i costi previsti dall'ipotesi di accordo sono compatibili con le previsioni di cui agli articoli 40, 40-bis e 48 del decreto legislativo n. 165/2001 e successive modificazioni.

Grezzana, 08/10/2012

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
FINANZIARIO  
Michele Mastri

