

**ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
E FORMACIÓN****INFORME-TÉCNICO**

En data 09/04/2019 polo Concelleiro delegado de Xestión Municipal ordena se proceda á tramitación de expediente administrativo tendente á elaboración, no contexto do marco legal vixente, do borrador de anteproxecto de Capítulo I de gastos en materia de persoal para o ano 2020, que deberá incluír os informes técnicos necesarios, xunto con aqueles procedentes, aos efectos da súa remisión á unidade responsable da formación do Proxecto de Orzamentos Municipais para o exercicio 2020.

Pola Xefatura da Area en data 10/04/2019 solicítase a Superior Dirección da Contabilidade e Orzamentación, informe en relación a calendarización do procedemento de elaboración e aprobación dos Orzamentos Municipais para o exercicio económico 2020, con indicación da data límite para a remisión da documentación completa correspondente ao Capítulo I de gastos.

En data 18/06/2019 a Superior Dirección da Contabilidade e Orzamentación informa da actualización dos custes do capítulo 1 que son obxecto de aplicación para o proxecto de orzamentos do ano 2020, nos conceptos 100, 110, 120, 121, 130, 160. En referencia a este último sinalase a necesidade de ter en conta o incremento da SS de Policía pola aplicación do Real Decreto 1449/2018 e DA 164a da Lei 6/2018 (8,84%), así como o previsto no RD-I 28/2018, relativo ao tope máximo das bases de cotización no sistema da Seguridade Social.

En relación ao porcentaxe de actualización dos Gastos de persoal indicase una variación do 2,46% que non será aplicable esta revalorización ao Fondo de Adecuación, Produtividade, Gratificacións, Outras modalidades de Contratación, Plan de Pensións, Plan de emprego municipal, Programa contra violencia de xénero, Primeira experiencia laboral, Gastos de formación, Fondo social, Seguro colectivo de vida e accidentes.

En canto a prazos, o prazo máximo para a incorporación da información fíxase para o 6 de setembro de 2020.

Indicase así mesmo que a documentación deberá ter reflectidos os cambios que se produciron ata a data, debendo evitarse a tramitación de expedientes que alteren a funcionalidade do gasto, xa que o Orzamento que se tramite e aprobe, deberá dar resposta técnica e orzamentaria aos devengos que xere a carga da nómina do mes de xaneiro do ano 2020, en consecuencia os cambios de postos dun programa orzamentario a outro, deberán diferirse ao ano seguinte.

Sinalase así mesmo en relación cos postos de Traballo do Organismo Autónomo Xerencia Municipal de Urbanismo a conveniencia de regularizar tecnicamente a súa situación, para o que se propón a eliminación do capítulo 1, das dotacións de persoal que esta a prestar servizos na XMU, persoal que pasaría a ser capítulo 1 da Xerencia de Urbanismo.

En consecuencia e de acordo coas directrices proporcionadas pola Xefatura da Area de Recursos Humanos e Superior Dirección da Contabilidade e Orzamentación, en reunión técnica mantida o día 08/07/2019, a vista do artigo 172.2 do RD 2568/1986, do 28 de novembro, do ROF, elabórase informe técnico no que se recolle o importe do Capítulo I de Gastos para o vindeiro ano 2020, que ascendía a un total de 70,689,583.10€ o que supón un incremento de 2.806,885,80€, respecto do mesmo capítulo do orzamento do ano 2019, incrementado no 2,46% da masa retributiva previsto na Ley 6/2018, do 3 de xullo de orzamentos Xerais do Estado para o ano 2018, prorrogada para o presente ano.



Copia do documento - Concello de Vigo

Data impresión: 08/10/2019 08:25

Páxina 1 de 6

Expediente 33833/220

CSV: 2AEHC3-5D453E-AC58D2-K56GT6-9B2TYX-H1

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <http://www.vigo.org/csv>

**ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
E FORMACIÓN**

Remitido o referido borrador a Superior Dirección da Contabilidade e Orzamentación, foron realizados axustes no documento, debido na súa maior parte polo incremento da partida de Seguridade Social experimentada polos aumentos dos tipos de cotización do Corpo da Policía Local derivados da entrada en vigor do RD 1449/2018, de 14 de Decembro, polo que se establece o coeficiente redutor da idade de xubilación en favor dos policías locais ao servizo das entidades que integran a Administración local e, os acordos acadados na Mesa Xeral de Negociación coa representación sindical.

Consecuencia do anterior procedeuase a elaboración dun novo informe técnico no que se recolle o importe definitivo do Capítulo I de Gastos para o vindeiro ano 2020, que ascende a un total de 70,028,171.00€ o que supón un incremento de 2.145,473,70€, respecto do mesmo capítulo do orzamento do ano 2019, incrementado no 2,46% da masa retributiva previsto na Lei 6/2018, do 3 de xullo de orzamentos Xerais do Estado para o ano 2018, prorrogada para o presente ano.

En relación co dito borrador cumpre informar o seguinte:

1.- Contémplase un crédito inicial de 767,629,27€ na aplicación orzamentaria 92001400000. O gasto da referida partida ven experimentando un importante incremento ano tras ano, dado o elevado número de vacantes existentes, o que fai imprescindible o nomeamento de persoal interino por acumulación de tarefas ou por programas, a fin de garantir a correcta prestación do servizo público.

Dita cantidade correspondese co gasto comprometido ata a data para o ano 2020 con cargo a dita aplicación orzamentaria, correspondente a nomeamentos interinos por acumulación de tarefas que finalizan o vindeiro ano e nomeamentos interinos por programas de acordo co artigo 10, apartado 1 do Real Decreto Legislativo 5/2015, do 30 de outubro.

Dita aplicación dótase cunha contía inicial para dar cobertura ao gasto xa comprometido ata a data, debendo ser realizadas as modificacións orzamentarias necesarias e posibles con cargo aos créditos non consumidos dos postos vacantes previo o inicio da tramitación de nomeamentos interinos a realizar no ano 2020.

Recordar que as cantidades referidas aos créditos dos postos vacantes veranse reducidas en función das execución das ofertas de emprego pendentes e, que será utilizable como recursos para a tramitación das preceptivas modificacións orzamentarias para complementar esta e outras aplicacións co obxecto de dotalas de recursos necesarios e suficientes para dar cobertura ás necesidades que xeran os acordos adoptados.

Indicar tamén que o crédito xa comprometido a data de hoxe na presente aplicación para o ano 2021 e 2022 é de 164.976,80€ e 89.587,89, respectivamente

2.- Aplicación 920.0.1410000

En relación coa partida 920.0.1410000 "Indemnizacións por sentenzas xudiciais", propónse un crédito inicial de 72.000,00 €,

No vixente orzamento o crédito inicial foi de 72.000,00€, habéndose autorizado gasto por importe de 145.225,36€ a data 26/07/2019



**ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
E FORMACIÓN**

Ao igual que no punto anterior, deberá preverse a pertinente modificación de crédito non utilizado de postos vacantes, no caso de ser insuficiente a dotación inicial da mesma.

3.- Aplicación 920.0.1430001

En canto á aplicación 9200.1430000, cunha dotación inicial no orzamento do ano 2019 de 1.221.141,37€ considérase que o crédito é inicialmente suficiente, para o aboamento das retribucións dos 40 traballadores indefinidos con relación laboral indefinida non fixa (co incremento do 2,46% ao igual que ao resto do persoal municipal), toda vez que a situación deste persoal, unha vez visto o informe

4.- Aplicación 920.0.1500000

No anteproxecto de orzamento 2020, o crédito inicial da partida 920.0.1500000 establécese nun importe de 400.000,00 €.

Con cargo a dita partida estímase un gasto polo aboamento dos complementos de produtividade contemplados nas instrucións de plantilla de 120.000,00€ anuais, así como o correspondente a outras posibles complementos de produtividade que poidan ser aprobados polo órgano competente que suporía aproximadamente 350.000,00€.

Por outra banda , é necesario ter en conta que o gasto imputable a aplicación orzamentaria 920.0.150.0000-Produtividade inclúe as xornadas autorizadas dentro dos programas de dispoñibilidade así como outras produtividades aboadas a persoal de distintos servizos (extinción de incendios, policía local, cemiterios, laboratorio municipal) polo especial rendemento e interese demostrado.

A data de hoxe, con cargo ao orzamento 2019, autorizouse un gasto total de 1.012.970,43 €

Como xa se ven indicando, deberá preverse as pertinentes modificacións de créditos non consumidos de postos vacantes, no caso de ser insuficiente a dotación inicial da mesma, previa a adopción de acordos que supoñan imputación do gasto a devandita partida .

5.- Aplicación 920.0.151.00.00

O crédito inicial proposto para dita partida no anteproxecto de Capitulo I de gastos do Orzamento 2020 é de 400.000,00€.

No presente exercicio económico, a data de hoxe autorizouse gasto por importe de 1.090.757.16€

A evolución do gasto dos derradeiros anos é a seguinte :

Ano	Importe
2011	1.825.167,07
2012	1.460.875,30
2013	1.472.177,68
2014	1.448.358,36
2015	1.478.786,31



**ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
E FORMACIÓN**

Ano	Importe
2016	1.727.906,07
2017	1.688.278,30
2018	1.877.868,79

En canto as contías máximas do gasto imputable aos conceptos de produtividade e gratificacións estarase ao disposto nas Bases de Execución do Orzamento que se aproben para o ano 2020, segundo os porcentaxes dispostos no Real Decreto 861/1986, polo que deberan adoptarse as medidas oportunas para que o gasto anual nas devanditas partidas non superen os límites fixados.

6.- Respecto da partida de Seguridade Social a cargo da empresa, cun crédito inicial fixado na cantidade de 15.010.881,60€ que engloba o custo dos seguros sociais dos postos da vixente R.P.T., do persoal indefinido pero non fixo por sentenza xudicial firme, do Plan de Emprego Municipal, programa DUSI así como a dos membros da corporación con dedicación exclusiva e parcial, faise constar que a mesma recolle o custe das cotizacións dos empregados polas súas retribucións fixas (soldo inicial e antigüidade e o importe do complemento de destino e específico), así como a achega municipal ao plan de pensións, descoñecendo neste intre as posibles variacións que se podan incluír na Lei de Orzamentos xerais do Estado para o vindeiro ano.

Calquera outra retribución devengada (gratificacións, produtividade, nomeamentos interinos por acumulación de tarefas, etc) terá a súa repercusión na súa base de cotización e conseguintemente no custe de seguridade social.

Lémbrese que este Concello está acollido ó Sistema de Relación Contable, o que implica o ingreso dunha contía fixa mensual que para o ano 2019 estableceuse en 1.354.825,80€ mensuais.

7.-Aplicación 2210.1610400

Con respecto a partida 2210.1610400 "Indemnizacións por xubilación anticipada", a entrada en vigor do Real-Decreto 1449/2018, de 14 de decembro, onde se regula a xubilación anticipada dos policía locais ven a supoñer un importante incremento do gasto imputable a mesma, ao que debe de engadirse o xa contemplado no Real Decreto 383/2008, de 14 de marzo, polo que se establece o coeficiente reductor da idade de xubilación en favor do persoal do servizo de Extinción de Incendios .

No ano 2018 os pagos ordenados con cargo a mesma ascenderon a 87.948,12€

No ano 2019, ata a data realizáronse aboamentos por importe de 155.361,66€, sendo estimado pola Técnica de Relacións Laborais da Area de Recursos Humanos, en informe ao expediente 34479-220, un gasto total de aproximado de 282.414,60 euros, cantidade que como se indica podería incrementarse.

No caso de que o crédito inicial de 72.000,00€ non fora suficiente, deberase, como nos casos anteriores, proceder as modificacións orzamentarias necesarias.



**ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
E FORMACIÓN**

Tendo en conta o número de postos vacantes que ascende a 307, entre as que se atopan as incluídas nas Ofertas de Emprego público pendentes de execución, as aplicacións orzamentarias anteriores cun gasto posiblemente maior ao presupostado inicialmente, terían a cobertura orzamentaria necesaria, mediante as pertinentes modificacións de créditos coa baixa dos créditos non consumidos dos postos vacantes ata as datas de execución das devanditas ofertas pendentes, sen prexuízo da posibilidade de racionalización do orzamento mediante a amortización das prazas non necesarias e o incremento de ditos créditos nas aplicacións deficitarias.

De todos os xeitos deberían terse en conta as seguintes observacións:

- Respecto das contratacións laborais temporais/nomeamentos interinos por acumulación de tarefas, deberá limitarse aos mínimos imprescindibles para dar cobertura aos servizos por vacacións ou situacións similares de falta de efectivos do persoal ou acumulacións de tarefas sobrevidas e que non poidan ser previstas polos responsables dos servizos, sempre que se trate de casos excepcionais e para cubrir necesidades urxentes e inaprazables. Para a incorporación deste persoal deberá terse en conta as necesidades globais de todos os servizos municipais, priorizando as mesmas segundo as instrucións recibidas.
- O cumprimento rigoroso dos procedementos legais que eviten as reclamacións que ocasiona o aboamento de indemnizacións por sentenzas xudiciais e evite prexuízos posteriores nas arcas municipais.
- A necesidade de realización dun exercicio de responsabilidade por parte de tódolos integrantes da organización municipal co obxectivo de optimizar ao máximo os recursos humanos existentes.
- A adopción de medidas de racionalización, reestruturación e optimización de recursos humanos nos diferentes departamentos e servizos, baseándose en criterios de eficacia e eficiencia, realizando un correcto aproveitamento dos mesmos que supoña un aforro e unha optimización do persoal, valorando o capital de coñecementos da estrutura e utilizándoos para un bo funcionamento da Institución pública, en resumo o aproveitamento dos coñecementos do Cadro de Persoal en beneficio das arcas municipais.
- A adopción de medidas de redución do gasto imputable a partida de produtividade. A dotación inicial da mesma, posibilita afronta-los gastos ocasionados por aquelas situacións habituais contempladas nas vixentes instrucións do Cadro de Persoal. Calquera outra proposta con gasto imputable a dita partida deberá ser analizada, informada e proposta ao órgano competente para resolver pola Area de Recursos Humanos e Formación, centro xestor do gasto.
- Proponse a revisión dos criterios en canto a autorización de exceso de xornada ao persoal dos servizos municipais ao obxecto de reducir o gasto por este concepto e estes se fagan extensibles ao persoal dos Servizos da Policía Local e Extinción de Incendios.
- Así mesmo, recoméndase que por parte da Tenente de alcalde e Concelleira delegada da area de Empresa, Economía, seguridade e Organización Municipal se diten as oportunas instrucións para que por parte das xefaturas dos servizos se realicen os axustes necesarios en canto a do persoal, simplificación de cargas, reparto de tarefas, distribucións de quendas nos e cantas medidas sexa posible aplicar aos efectos de





**ÁREA DE RECURSOS HUMANOS
E FORMACIÓN**

eliminar ou reducir o máximo posible os gastos imputables a estas partidas orzamentarias (produtividade, gratificacións por servizos extraordinarios, programas de dispoñibilidade, etc).

En conclusión, tendo en conta o número de postos da Relación de Postos de Traballo vacantes, que están dotadas para todo o ano e que non están incluídas en ningunha Oferta de Emprego Público por limitacións legais, conformarán recursos para suplementar as aplicacións deficitarias en canto ao gasto previsto, sempre en cando se realice unha planificación previa de toda a actividade administrativa que supoña gasto imputable ao capítulo I de gastos respectando os límites previstos na Disposición Adicional sétima das Bases de Execución do Orzamento.

EFC/

Vigo, data de sinatura electrónica

O TÉCNICO DE ORGANIZACIÓN E FORMACIÓN DE RR.HH.- Ezequiel Fernández Carpintero

