



**IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO
PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO PER LA PRODUTTIVITA' 2012
SIGLATA in data 8.03.2013**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICO-FINANZIARIA

Premesso che:

- con deliberazione della Giunta Camerale n. 54 del 19.12.2012 è stato costituito, nell'importo complessivo **€. 217.809,72**, il fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2012 nel rispetto della normativa contrattuale prevista dagli artt. 31 e 32 del CCNL del 22/01/2004 e dall'art. 8 del CCNL 11.04.2008, nonché delle disposizioni di contenimento introdotte dall'art.9 del D.L.78/2010;
- con determinazione del Segretario Generale n. 481 del 28.12.2012 sono state riassegnate al fondo 2012 le economie di **€. 4.323,65** registrate sul fondo del 2011;
- le risorse aventi carattere di *certezza, stabilità e continuità* sono pari ad **€. 140.032,66**, mentre le risorse aventi caratteristiche di *eventualità e di variabilità* sono di **€. 82.100,71**, che includono altresì i compensi per il personale dell'ente impegnato con le attività del 9° Censimento generale dell'Industria e dei Servizi e del Censimento delle Istituzioni non-profit, finanziati con il contributo dell'Istat e non soggetti ai vincoli ex D.L.78/10;
- in data 8 marzo 2013 è stata sottoscritta l'ipotesi di CCDIA per la ripartizione del fondo per la produttività per l'anno 2012 che prevede:
 - a) la ripartizione del fondo complessivo di **€. 222.133,37**, che comprende altresì le economie realizzate sul fondo 2011, in **€. 102.218,94**, (*prelevati dalle risorse stabili*) per compensare le progressioni economiche nella categoria, le retribuzioni di posizione e di risultato, le indennità per le alte professionalità e le indennità di comparto, ed in **€. 119.914,43** (*prelevati dalle risorse variabili integrate dalle economie 2011*) per compensare la produttività generale, le indennità di rischio, maneggio valori, i trattamenti per le attività prestate in giorni festivi e le indennità di responsabilità per le categorie B, C e D;
 - b) la conferma del compenso per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità da parte del personale delle categorie B, C e D (art. 17, comma 2, lett. f) entro i valori annui lordi stabiliti dall'art. 36 del CCNL 22.01.2004 nella misura di : categorie B e C da **€. 1.000,00** ad **€. 1.500,00/anno** categorie D da **€. 1.500,00** ad **€. 2.000,00/anno**;

Ciò premesso, si rende la presente relazione ai sensi dell'art. 5, comma 3, del CCNL 01.04.1999, al fine di consentire al Collegio dei Revisori dei Conti il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva decentrata integrativa con i vincoli di bilancio.



Il fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2012 è stato costituito nel rispetto della normativa contrattuale prevista dall'art. 15 del CCNL del 01.04.1999, dagli articoli 31 e 32 del CCNL del 22/01/2004 e dall'art. 8 del CCNL 11.04.2008, nonché nel rispetto dei limiti introdotti dall'art.9, comma 2-bis, del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni nella L. 122/2010. L'importo complessivo di **€. 222.133,37** è dato dal fondo costituito con la deliberazione della Giunta Camerale n. 54 del 19.12.2012 (€.217.809,72) e dalle economie registrate sul fondo 2011 e assegnate al fondo 2012 con la determinazione del Segretario Generale n. 481 del 28.12.2012 (€.4.323,65); queste ultime sono state verificate e aggiunte al fondo secondo quanto previsto dall'art. 31 comma 5 del CCNL del 22.01.2004 e dell'art. 17, comma 5 del CCNL del 01.04.1999.

La deliberazione e la determinazione sopra indicate vengono allegate alla presente relazione.

Secondo quanto stabilito dall'art. 31 del CCNL del 22/01/2004, le risorse decentrate sono state distinte tra quelle aventi carattere di **certezza, stabilità e continuità** e quelle aventi carattere di **eventualità e di variabilità**.

Le risorse aventi carattere di **certezza, stabilità e continuità** sono pari ad **€. 140.032,66**, con la seguente composizione:

1. art. 14, comma 4, CCNL 1/04/1999 (riduzione del 3% su straordinari)	1.358,84
2. art. 15, comma 1, lett. a) CCNL 1/04/1999 (importo dei fondi di cui all'art. 31, comma 2, lettere b, c, d, e CCNL 6.7.1995 previsti per l'anno 1998)	61.186,26
3. art. 15, comma 1, lett. g) CCNL 1/04/1999 (quote L.E.D. 1998 percentuale prevista dal CCNL 16/07/1996)	6.174,08
4. art. 15, comma 1, lett. h) CCNL 1/04/1999 (quote indennità direzione art.37, comma 4, CCNL 6/07/1995)	2.324,06
5. art. 15, comma 1, lett. j) CCNL 1/04/1999 (0,52% monte salari anno 97)	3.236,93
6. art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999 (incremento dotazione organica storicizzato)	32.367,39
7. art. 4, comma 1 e 2, CCNL 5/10/2001 (1,1% monte salari 1999)	7.198,91
8. art. 32, comma 1, CCNL 22/01/2004 (0,62% monte salari anno 2001 = €. 677.897,44)	4.202,40
9. art. 32, comma 2, 4 e 7 CCNL 22/01/2004 (0,50% + 0,20% monte salari anno 2001 = €.677.897,44 = 3.389,49+1355,79)	4.745,28
10. art. 4, comma 4, CCNL 9/05/2006 (0,50% monte salari anno 2003 = €. 744.716,98)	3.723,58
11. art. 8, comma 5, CCNL 11/04/2008 (0,60% monte salari anno 2005)	5.393,50
12. art. 4, comma 2, CCNL 5/10/2001 (RIA e assegni personali di n. 6 unità lavorative cessate dal 2000 al 2010)	14.302,51
13. art. 4, comma 2, CCNL 5/10/2001 (RIA e assegni personali di n. 1 unità lavorativa cessata il 30.06.2011)	2.153,84
<i>Totale parziale risorse stabili 2012</i>	<i>148.367,58</i>
➤ Riduzione risorse stabili – limite fondo 2010 di €. 144.781,49 (art.9, comma 2-bis, D.L. 30.05.2010, n.78)	-3.586,09
➤ Riduzione risorse stabili in misura proporzionale al personale cessato (art.9, comma 2-bis, D.L. 30.05.2010, n.78) <i>Personale in servizio al 01.01.2010 n. 30 unità /al 31.12.2010 n.31 – Valore medio 30,50</i>	-4.748,83



<i>Personale in servizio al 01.01.2012 n.29 unità / al 31.12.2012 n.30 – Valore medio 29,50</i> <i>Scostamento 1 – Variazione percentuale 3,28% - (€ 144.781,49 x 3,28%)</i>	
Totale risorse stabili anno 2012	140.032,66

Le risorse aventi caratteristiche di **eventualità e di variabilità** sono pari a **€ 82.100,71** (€ 77.777,06 + 4.323,65) con la seguente composizione:

1. art. 15, comma 1, lett. e) CCNL 1/04/1999 (economie rapporti part-time soppresso dall' art. 73 D.L.112/2008)	0,00
2. art.15, comma 1, lett. k) CCNL 1/04/1999 (risorse previste da specifiche norme di legge – ISTAT)	6.000,00
3. art. 15, comma 1, lett. m) CCNL 1/04/1999 (risparmi applicazione straordinario art. 14 CCNL 1/04/99)	2.242,59
4. art. 15, comma 2, CCNL 1/04/1999 (1,2% monte salari anno 1997)	12.449,75
5. art. 8, comma 5, CCNL 11.04.2008 (0.30% monte salari anno 2005= € 2.696,75)	0,00
6. art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999 (incremento servizi)	60.000,00
<i>Totale parziale risorse variabili 2012</i>	<i>80.692,34</i>
➤ Riduzione risorse variabili – limite fondo 2010 di € 74.211,19 (art.9, comma 2-bis, D.L. 30.05.2010, n.78)	-481,15
➤ Riduzione risorse variabili in misura proporzionale al personale cessato (art.9, comma 2-bis, D.L. 30.05.2010, n.78) <i>Personale in servizio al 01.01.2010 n. 30 unità /al 31.12.2010 n.31 – Valore medio 30,50</i> <i>Personale in servizio al 01.01.2012 n.29 unità / al 31.12.2012 n.30 – Valore medio 29,50</i> <i>Scostamento 1 – Variazione percentuale 3,28% - (€ 74.211,19 x 3,28%)</i>	-2.434,13
7. art. 31, comma 5, CCNL 22/01/2004 (economie fondo 2011)	4.323,65
Totale risorse variabili 2012	82.100,71

L'art. 15, comma 4, del CCNL del 01.04.1999 stabilisce che *“gli importi previsti dal comma 1, lett. b), c) e dal comma 2, possono essere resi disponibili solo a seguito di preventivo accertamento da parte dei servizi di controllo interno o dei nuclei di valutazione delle effettive possibilità di bilancio dei singoli enti create a seguito di processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività, ovvero espressamente destinate dall'ente al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività e di qualità”*. Al riguardo si rileva che nel fondo per il 2012 non sono presenti risorse previste dalle lettere b) e c), mentre è presente, nella misura massima consentita, la dotazione prevista dall'art. 15, comma 2, che consente *“... l'integrazione del fondo fino a un importo massimo corrispondente all'1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza”*.

L'art. 15, comma 5, del CCNL del 01.04.1999 prevede che *“In caso di attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio cui non possa farsi fronte attraverso la razionalizzazione delle strutture e/o delle risorse finanziarie disponibili o che comunque comportino un incremento stabile delle dotazioni organiche, gli enti, nell'ambito della programmazione annuale e triennale dei fabbisogni*



di cui all'art. 6 del D. Lgs. 29/93, valutano anche l'entità delle risorse necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare nelle nuove attività e ne individuano la relativa copertura nell'ambito delle capacità di bilancio". Nel fondo 2012 le risorse di cui al comma 5 sono allocate tra le risorse variabili, per un importo di € 60.000,00 e sono correlate al mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo dei servizi camerali attivati a seguito del processo di riorganizzazione dell'ente nonché per la realizzazione dei programmi della Camera di cui alla relazione previsionale e programmatica approvata con deliberazione del Consiglio n. 23 del 06.12.2011;

Nell'ipotesi di contratto decentrato integrativo viene proposta la ripartizione del fondo complessivo di € **222.133,37** come di seguito elencato:

- a) € **61.630,66** – art. 17, comma 2, lett. b) del CCNL 1.04.99 - per le progressioni economiche nelle categorie. La somma è riferita a progressioni effettuate negli anni precedenti;
- b) € **25.760,80** – art. 17, comma 2, lett. c) del CCNL 1.04.99 - per la retribuzione di posizione e di risultato delle Posizioni Organizzative. La somma è riferita a n. 1 P.O. del valore di € 7.101,28/anno per 3 mesi, n. 1 P.O. del valore di € 12.911,42/anno per 9 mesi e n. 1 P.O. del valore di € 9.038,00/anno. Tali importi sono maggiorati del 25% per corrispondere le indennità di risultato come previsto dalle deliberazioni della Giunta Camerale n. 77 del 16.10.2007 e n. 8 del 29.02.2012;
- c) € **1.355,79** per le indennità di cui all'art. 32, comma 7 del CCNL del 22.01.2004 (alte professionalità).
- d) € **13.471,69** per le indennità di comparto di cui all'art. 33 del CCNL del 22.01.2004.
- e) € **73.694,81** – art. 17, comma 2, lett. a) del CCNL 1.04.99 per compensare la produttività e il miglioramento dei servizi.
- f) € **2.506,14** - art. 17, comma 2, lett. d) del CCNL 1.04.99 - per le indennità di rischio e maneggio valori;
- g) € **37.713,48** - art. 17, comma 2, lett. f) del CCNL 1.04.99 - per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità.

Oristano, 18 marzo 2013

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Enrico Massidda)



Oggetto: Fondo destinato alle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività. Anno 2012 – Attestazione compatibilità finanziaria.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AA.GG. CONTABILITA' E FINANZA

Con riferimento alla costituzione del fondo indicato in oggetto e, specificatamente, agli incrementi delle risorse decentrate di cui all'art. 32, commi 2, 4 e 7, CCNL 22.01.2004, all'art. 4, comma 4, CCNL 9.05.2006 e all'art.8, comma 5 CCNL 11.04.2008 che sono consentiti soltanto qualora la spesa di personale risulti inferiore al 41% delle entrate correnti,

ATTESTA

che nell'esercizio 2011 sono stati realizzati proventi correnti complessivamente pari a €. 3.974.298,81 e sono state sostenute spese per il personale dell'importo complessivo di €. 1.376.987,73 (1.340.358,92 spese per il personale dipendente + €. 36.628,81 spese per contratti di somministrazione di lavoro).

$$\frac{1.376.987,73}{3.974.298,81} \times 100 = 34,65\%$$

3.974.298,81

Le spese di personale incidono sul totale dei proventi correnti in misura inferiore al 41%.

Sono pertanto consentiti gli incrementi del fondo per la produttività 2012 di seguito elencati:

- Art. 32, commi 2, 4 e 7 CCNL 22.01.2004 € 4.745,28;
- Art. 4, comma 4, CCNL 9.05.2006 € 3.723,58;
- Art. 8, comma 5, CCNL 11.04.2008 € 5.393,50.

Non sono invece consentiti gli incrementi di cui all'art. 4, comma 4, lett. a) CCNL 09/05/2006 e all'art.8, comma 5, lett. a) CCNL 11.04.2008 che prevede un rapporto tra spese di personale ed entrate correnti tra il 34% e il 26%.

Oristano, li 19 dicembre 2012

Il Responsabile del Servizio AA.GG.Contabilità e Finanza

(Serafina Porcu)