



# Comune di AGNA

Provincia di Padova

UFFICIO RAGIONERIA

ORIGINALE

## RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

sulla quantificazione, a consuntivo, ed utilizzo del fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2010.

In data 18.12.2010 la delegazione trattante - parte pubblica e parte sindacale - ha sottoscritto l'IPOTESI di INTEGRAZIONE del C.C.D.I. del 10.05.2010 per l'anno 2010, in conseguenza della quantificazione, a consuntivo, delle "risorse decentrate" per l'anno 2010, approvata con deliberazione di G.C. n. 81/2010, come predisposta da questo Ufficio su richiesta dell'Amministrazione Comunale, intenzionata al massimo rispetto delle direttive impartite dalla Giunta Comunale alla delegazione trattante di parte pubblica con deliberazione n. 84/2009.

Con deliberazione n. 84/2009 la Giunta Comunale, infatti, aveva impartito alla delegazione trattante le seguenti direttive per la conduzione e conclusione delle trattative per la stipulazione del contratto decentrato integrativo di cui al CCNL – Autonomie Locali – 2006/2009:

- 1) analisi e valutazione delle posizioni economiche del personale dipendente al fine di effettuare progressioni economiche orizzontali all'interno della categoria professionale di appartenenza con l'obiettivo di valorizzare le risorse umane disponibili con il giusto riconoscimento delle singole professionalità;
- 2) mantenimento, per quanto possibile, delle indennità in godimento e delle risorse destinate alla produttività.

Con il C.C.D.I. del 10.5.2010 (per il quadriennio normativo 2006/2009 e triennio economico 2008, 2009 e 2010) è stata soddisfatta la direttiva 1), mentre la direttiva 2) è stata soddisfatta completamente in riferimento al "mantenimento delle indennità in godimento" e soddisfatta, "per quanto possibile", in riferimento alle risorse destinate alla produttività. Con l'IPOTESI di INTEGRAZIONE sottoscritto il 18.12.2010 è stato raggiunto il massimo rispetto delle suddette direttive.

Si procede ora all'analisi delle risorse dell'IPOTESI di INTEGRAZIONE del C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2010 (ALLEGATO "3.1" all'IPOTESI) e confronto con le risorse del C.C.D.I. del 10.5.2010 (ALLEGATO "3" al C.C.D.I.) precisando e ricordando che:

- anche a consuntivo le risorse sono state quantificate secondo le modalità definite dagli articoli 31 e 32 del CCNL 22.1.2004, articoli 2 e 4 del C.C.N.L. 9.5.2006, articoli 7 e 8 del C.C.N.L. 11.4.2008 e dagli articoli 2 e 4 del CCNL 31.7.2009 ed inoltre tenendo conto di quanto disposto dal D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010;
- l'art. 31 del CCNL 22.1.2004 tende a distinguere le risorse decentrate in due categorie: il comma 2 ricomprende tutte le fonti di finanziamento già previste dai vigenti contratti collettivi che hanno la caratteristica della certezza, della stabilità e della continuità nel tempo e che possono essere definite "risorse decentrate stabili". Questa categoria di risorse ricomprende, per espressa previsione contrattuale, le seguenti fonti di finanziamento:
  - a) CCNL dell'1.4.1999: art. 15, comma 1, lettere a, b, c, f, g, h, I, j, l; art. 15, comma 5, per gli effetti derivanti dall'incremento delle dotazioni organiche;
  - b) CCNL del 5.10.2001: art. 4, commi 1 e 2.
  - c) CCNL del 22.01.2004: art. 32, commi 1 e 2;Il comma 3 identifica le "risorse decentrate eventuali e variabili"; queste sono correlate all'applicazione delle seguenti discipline contrattuali:

- a) CCNL dell'1.4.1999: art. 15, comma 1, lettere d, e, k, m, n; art. 15, commi 2 e 4; art. 15, comma 5, derivanti dall'ampliamento dei servizi e dalle nuove attività;
- b) CCNL del 5.10.2001: art. 4, commi 3 e 4;
- c) CCNL del 14.9.2000: art. 54;
- Il CCNL 22.1.2004 dispone un incremento, a carico dei bilanci degli enti e con effetto dall'anno 2003, delle risorse decentrate stabili per un importo annuo lordo pari allo 0,62% del monte salari dell'anno 2001, con esclusione della quota relativa alla dirigenza (art. 32, c. 1).
- Sempre con decorrenza dall'anno 2003, le "risorse decentrate stabili" subiscono un ulteriore incremento annuo lordo (comma 2) per un importo corrispondente allo 0,50% del monte salari riferito all'anno 2001, esclusa la quota della dirigenza; questo secondo incremento è consentito agli enti locali la cui spesa del personale risulta inferiore al 39% delle entrate correnti (l'anno preso a riferimento per la verifica dei parametri di bilancio è il 2001) (art. 32, c. 3).
- L'incremento dello 0,50% del monte salari 2001 non può essere disposto dagli enti locali dissestati o strutturalmente deficitari, per i quali non sia intervenuta ai sensi di legge l'approvazione del bilancio stabilmente riequilibrato (comma 8); in tutti gli altri casi gli enti sono tenuti a disporre gli incrementi, in presenza dell'accertato possesso dei requisiti prescritti.
- Il CCNL 9.5.2006 dispone un incremento, a carico dei bilanci degli enti e con effetto dall'anno 2006, delle "risorse decentrate stabili" per un importo annuo lordo pari allo 0,50% del monte salari dell'anno 2003, con esclusione della quota relativa alla dirigenza (art. 4, comma 1).
- Dal 2008 viene inserita la voce prevista all'art. 8, comma 2, del CCNL dell'11.4.2008, pari allo 0,60% del monte salari 2005, con esclusione della quota relativa alla dirigenza; questo incremento è consentito agli enti locali la cui spesa del personale risulta inferiore al 39% delle entrate correnti (l'anno preso a riferimento per la verifica dei parametri è il bilancio consuntivo del 2007 – (rich. Art. 8 c. 9 CCNL/2008).

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO (analisi delle risorse – confronto con C.C.D.I. del 10.5.2010)**

**Risorse decentrate stabili** (art. 31, comma 2, CCNL 22.1.2004) ricomprendono le risorse decentrate stabili del 2004 (€ 34.670,81), con le seguenti integrazioni:

##### **Art. 32 del CCNL 24.1.2004:**

**Comma 1)**: aumento dell'importo pari allo 0,62% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota della dirigenza, **pari a € 1.681,74**;

**Comma 2)**: ulteriore incremento dell'importo corrispondente allo 0,50% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota della dirigenza, **pari a € 1.356,24**; questo incremento è consentito in quanto la spesa del personale risulta inferiore al 39% delle entrate correnti (rif. 2001) e può trovare applicazione in quanto il Comune di Agna non è un ente dissestato o strutturalmente deficitario;

##### **Art. 4 del CCNL 9.5.2006:**

**Comma 1)**: aumento dell'importo pari allo 0,50% del monte salari dell'anno 2003, esclusa la quota della dirigenza, **pari a € 1.498,43**; questo incremento è consentito in quanto la spesa del personale risulta inferiore al 39% delle entrate correnti (rif. 2003) e può trovare applicazione in quanto il Comune di Agna non è un ente dissestato o strutturalmente deficitario;

**Incremento dei valori delle posizioni economiche rideterminate** (lett. B.3-a; lettera B.3-d; dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22.1.2004; dichiarazione congiunta n. 4 CCNL 9.5.2006; dichiarazione congiunta n. 2 CCNL 31.7.2009) **pari complessivamente a € 2.766,62**;

##### **Art. 8 del CCNL 11.4.2008:**

**Comma 2)**: aumento dell'importo pari allo 0,60% del monte salari dell'anno 2005, esclusa la quota della dirigenza, **pari a € 1.640,00**; questo incremento è consentito in quanto la spesa del personale risulta inferiore al 39% delle entrate correnti (rif. 2007) e può trovare applicazione in quanto il Comune di Agna non è un ente dissestato o strutturalmente deficitario;

##### **Art. 4 del CCNL 5.10.2001:**

**Comma 2)**: RIA/ASS. AD PERSONAM – Personale cessato nel 2004 (2 unità) e nel 2007 (1 unità), **pari a € 3.728,40**; **incremento inserito ex-novo con l'IPOTESI di INTEGRAZIONE e, quindi, voce nuova rispetto al C.C.D.I. del 10.5.2010.**

**IL TOTALE delle "risorse stabili" ammonta a: € 47.342,24**

**Risorse decentrate variabili (art. 31, comma 3, CCNL 22.1.2004 – ART. 4 CCNL 31.7.2009)** ricomprendono le risorse di cui:

**Art. 15, comma 1, lett. k, del CCNL 1.4.1999:**

Si riferisce a risorse da specifiche disposizioni di legge (Merloni, recupero evasione fiscale, ecc.). E' prevista la somma di € 150,00 per compenso a dipendente quale componente della Commissione Carburanti; **voce inserita con l'IPOTESI di INTEGRAZIONE e, quindi, nuova rispetto al C.C.D.I. del 10.5.2010**

**Art. 15, comma 1, lett. m, del CCNL 1.4.1999:**

Si riferisce ai risparmi sulle somme destinate al lavoro straordinario anno 1998 ammontante a € 100,23; **voce tolta con l'IPOTESI di INTEGRAZIONE e, quindi, in diminuzione a rispetto al C.C.D.I. del 10.5.2010**

**Art. 15, comma 2, del CCNL 1.4.1999:**

E' stato previsto l'aumento massimo dell'1,2% del monte salari anno 1997, esclusa la dirigenza, in presenza della sussistenza nel bilancio della relativa disponibilità, pari a € 3.088,86;

**Art. 15, comma 5, del CCNL 1.4.1999:**

Nell'ambito della propria potestà programmatica l'Amministrazione, trovata la disponibilità del personale, ha inteso finanziare e/o potenziare i seguenti progetti realizzati/da realizzare al di fuori dell'orario di servizio ordinario e da remunerare secondo i criteri di cui all'art. 14 del C.C.D.I. per un totale di € 7.302,75:

- Progetto: "Realizzazione Concorso Nazionale di Pittura, Acquerello e Grafica. Ed. 2010 e celebrazione del cinquantenario (1961/2010): gestione amministrativa € 2.550,00 ; supporto tecnico € 450,00" – in totale € 3.000,00; trattasi di progetto già inserito nel C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2010 per l'importo di € 1.000,00 che l'Amministrazione Comunale, con DGC n. 81/2010 ha stabilito di potenziare fino a € 3.000,00;
- Progetto: "Operazioni cimiteriali relative a concessioni scadute prima del 1.4.2007: Gestione amministrativa € 2.000,00 ; esecuzione operazioni cimiteriali € 400,00" – in totale € 2.400,00; trattasi di progetto già inserito nel C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2009 di pari importo, in corso di realizzazione che l'Amministrazione, con DGC n. 81/2010 ha stabilito di finanziare a carico del 2010;
- Progetto: "Segreteria del Sindaco" di € 3.300,00: trattasi di progetto già inserito nel C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2010 per l'importo di € 1.000,00 che l'Amministrazione, con DGC n. 81/2010 ha stabilito di potenziare fino a € 3.300,00 di cui, € 1.902,75 finanziato ai sensi del presente articolo 15, comma 5.

**IL TOTALE delle "risorse variabili" ammonta a: € 10.541,61**

**UTILIZZO DELLE RISORSE (analisi dell'utilizzo – confronto con C.C.D.I. del 10.5.2010)**

**Ridefinita l'entità del "fondo" per le politiche di sviluppo delle risorse umane per la produttività anno 2010 è stata affrontata la destinazione delle risorse finanziarie:**

**Art. 17, CCNL 1.4.1999:**

Fondo riservato agli incrementi collegati alla progressione economica orizzontale (art. 5 del CCNL 31.3.1999) compresi gli incrementi "storici" che trovano copertura nei diversi capitoli relativi agli stipendi: E' riportata la somma di € 25.910,37 (che trova copertura nei diversi capitoli relativi agli stipendi); **voce aggiornata rispetto al C.C.D.I. del 10.5.2010 essendo stato applicato durante il 2010 l'istituto contrattuale ivi previsto per l'anno 2009 e per l'anno 2010. Precisasi che la somma residua rispetto allo stanziamento del fondo (€ 26.118,96) dopo l'applicazione anzidetta, dell'importo di € 208,59 è stata destinata all'incentivazione della produttività ed il miglioramento dei servizi.**

**Art. 33 CCNL 22.1.2004:**

Risorse destinate al pagamento dell'indennità di comparto di cui all'art. 33 del CCNL 24.1.2004: ammontano a € 5.163,48.

**Art. 17, comma 2 CCNL 1.4.1999:**

**Lettera a): risorse per incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi.**

La somma ammonta a € 8.400,00; voce impinguata rispetto allo stanziamento del C.C.D.I. del 10.5.2010 (€ 5.960,49) destinandovi la quota dell'incremento alle risorse "stabili" ex art. 4, c. 2, CCNL 5.10.2001 sufficiente a rispettare l'art. 13 del CCDI del 10.5.2010 e le precedenti direttive della G.C. impartite alla delegazione trattante di parte pubblica con deliberazione n. 84/2009. L'ammontare di € 8.400,00 risulta pertanto così finanziato: per € 6.708,39 da "risorse stabili" e per € 1.691,61 da "risorse variabili" di cui all'art. 15, c. 2, del CCNL 1.4.1999.

Lettera d): risorse per pagamento indennità di turno, rischio, maneggio valori, ecc.

E' prevista solo l'indennità maneggio valori, riconosciuta all'Economo: € 400,00.

Lettera e): risorse per compensare attività svolte in condizioni particolarmente disagiate.

E' prevista solo per il personale di categoria C liv. econ. 5: € 300,00.

Lettera f): risorse per compensare l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità.

E' prevista per il personale di cat. B, C e D non titolari di P.O.: € 8.860,00.

Lettera g): risorse da specifiche disposizioni di legge....

La somma ammonta ad € 150,00 e si riferisce a risorse da specifiche disposizioni di legge (Merloni, recupero evasione fiscale, ecc.): compenso a dipendente componente della Commissione Carburanti; voce inserita con l'IPOTESI di INTEGRAZIONE e, quindi, nuova rispetto al C.C.D.I. del 10.5.2010

**Altre destinazioni: (vedi risorse Art. 15, comma 5, CCNL 1.4.1999 e altre risorse residuali da "risorse variabili")**

Progetti proposti dall'Amministrazione comunale come da DGC n. 81/2010 per l'importo complessivo di € 8.700,00. L'erogazione sarà disposta a singolo progetto concluso, verificato dal Responsabile del Servizio Gestione Giuridica del Personale e liquidato dalla Giunta Comunale:

- Progetto: "*Realizzazione Concorso Nazionale di Pittura, Acquerello e Grafica. Ed. 2010 e celebrazione del cinquantenario (1961/2010): gestione amministrativa € 2.550,00 ; supporto tecnico € 450,00*" – in totale € 3.000,00; trattasi di progetto già inserito nel C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2010 per l'importo di € 1.000,00 che l'Amministrazione Comunale, con DGC n. 81/2010 ha stabilito di potenziare fino a € 3.000,00;
- Progetto: "*Operazioni cimiteriali relative a concessioni scadute prima del 1.4.2007: Gestione amministrativa € 2.000,00 ; esecuzione operazioni cimiteriali € 400,00*" – in totale € 2.400,00; trattasi di progetto già inserito nel C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2009 (di pari importo), in corso di realizzazione che l'Amministrazione, con DGC n. 81/2010 ha stabilito di finanziare a carico del 2010;
- Progetto: "*Segreteria del Sindaco*" di € 3.300,00: trattasi di progetto già inserito nel C.C.D.I. del 10.5.2010 per l'anno 2010 per l'importo di € 1.000,00 che l'Amministrazione, con DGC n. 81/2010 ha stabilito di potenziare fino a € 3.300,00 con finanziamento ai sensi dell'articolo 15, comma 5, per € 1.902,75 e con finanziamento ai sensi dell'articolo 15, comma 2, per € 1.397,25.

**COMPATIBILITA' DEI COSTI DEL C.C.D.I. ANNO 2010 CON I VINCOLI DI BILANCIO**  
Il fondo incentivante per l'anno 2010 ammonta complessivamente a € 57.883,85.

Le risorse destinate al finanziamento dei fondi sono previste e stanziare nel B.P. 2010 e nel Bilancio Pluriennale 2010/2012, nel capitolo "Fondo per il salario accessorio del personale" e nei rispettivi capitoli di spesa degli stipendi del personale per quanto riguarda le progressioni storiche.

### **DICHIARAZIONE FINALE:**

**Le risorse decentrate** previste nella ricostituzione dei fondi per l'anno 2010 come da ALLEGATO "3.1" dell'IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO-INTEGRAZIONE C.C.D.I. DEL 10.05.2010 PER L'ANNO 2010:

- Sono state previste nel Bilancio di Previsione dell'esercizio 2010 e nel Bilancio Pluriennale 2010/2012. Trovano la necessaria copertura finanziaria nel capitolo 2164 "Trattamento economico accessorio Fondo per CCDI" e, per quanto riguarda le progressioni, nei diversi capitoli del personale;

- Mantengono la spesa complessiva del personale entro i limiti previsti dalle vigenti disposizioni normative, in relazione agli obiettivi di contenimento della spesa del personale determinati dall'art. 1, comma 557, della Legge 296/2006 (Finanziaria 2007), come integrato dall'art. 3, comma 120, della Legge 244/2007, attestandosi sulla base di calcolo di cui all'art. 1, comma 198, della Legge 266/2005 (Finanziaria 2006).
- Non sono in contrasto con il D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010.

Agna, li 20.12.2010



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Lazzarin rag. Luciana

*Luciana Lazzarin*