



## Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale "LAGUNA DI VENEZIA"

### **Relazione tecnico/illustrativa sulla costituzione fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività anno 2012 per il personale non dirigente.**

La presente Relazione è predisposta in ottemperanza all'art. 4 comma 3 del CCNL 22/01/2004 al fine di consentire al Revisore Unico dei Conti di effettuare il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva decentrata integrativa con i vincoli di bilancio secondo quanto disposto dalla sopra citata disposizione contrattuale e dell'art. 40 bis comma 1 del D.lgs. n. 165/2001 e s.m.i..

Il sopra citato art. 4 comma 3 del CCNL 22/01/2004, all'ultimo periodo, prevede che trascorsi 15 giorni senza rilievi o comunque, assunto entro il termine predetto il parere favorevole del Revisore Unico, il Comitato Istituzionale con propria deliberazione autorizza la delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione del Contratto collettivo decentrato Integrativo.

Si ritiene opportuno ricordare brevemente, come nelle precedenti relazioni, la peculiare realtà amministrativa dell'A.A.T.O., al fine di comprendere le modalità amministrativo/contabili che hanno portato alla costituzione del Fondo sopra citato per l'esercizio 2012.

I contratti collettivi nazionali del personale del comparto delle Regioni e delle Autonomie locali e la vigente normativa di settore, con particolare riferimento al D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i., dettano le regole amministrativo/contabili per la costituzione del Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane, volte al miglioramento dell'efficienza, dell'efficacia e produttività dell'azione amministrativa.

La costituzione del Fondo è di competenza esclusiva dell'Amministrazione ed è suddiviso in risorse stabili (progressioni orizzontali, indennità di comparto, indennità di posizione e risultato ecc..) e risorse variabili (responsabilità, rischio, disagio, maneggio valori ecc..). Le materie, gli oneri e le procedure stabilite dalle normative nazionali, non sono modificabili o integrabili da parte delle amministrazioni locali, in quanto tassativamente elencate e disciplinate dalla legge nazionale. La contrattazione decentrata integrativa, pertanto, ha come obiettivo la definizione di quanta parte del fondo destinare ad ogni tipo di indennità e definire i criteri per l'assegnazione delle medesima.

In linea generale per ciascun ente locale, a decorrere dal 01/01/1999, sono destinate annualmente le risorse sopra citate, il cui calcolo deve obbligatoriamente essere effettuato nel rispetto di quanto indicato dall'art. 15 comma 1 lett. a del CCNL 01/01/1999. Il suddetto calcolo delle risorse però, è effettuato secondo una procedura che prevede un dato storico di partenza: l'incentivazione del personale precedentemente all'entrata in vigore del CCNL 01/01/1999.

L'A.A.T.O. Laguna di Venezia, costituita nel 1999, non possiede il dato storico sopra citato e, pertanto, deve costituire il Fondo seguendo le procedure ordinarie previste dalla normativa vigente, ma in modo peculiare.

Infatti la mancanza di personale dell'A.A.T.O. alla data del 1999 non esclude il personale stesso dai diritti previsti dalla vigente normativa in materia di pubblico impiego, (indennità, progressioni orizzontali, produttività qualora siano raggiunti gli obiettivi prefissati, rischio disagio e quant'altro sopra indicato o previsto dai contratti nazionali ecc..), per ciò, si rende necessaria la introduzione di una soluzione amministrativa compatibile con la normativa vigente e allo stesso tempo con la realtà amministrativa dell'A.A.T.O..

Per questo va ricordato che l'A.A.T.O. Laguna di Venezia è un'associazione di 25 comuni (20 della Provincia di Venezia e 5 della Provincia di Treviso) costituiti sotto forma di Convenzione, ai sensi dell' art. 30 del D.Lgs n. 267/2000, secondo quanto previsto dalla legge regionale 27 marzo 1998, n. 5 e ss.mm.ii. in attuazione della legge 5 gennaio 1994, n. 36", il cui Ente di riferimento a questo fine, è il comune di Venezia, in quanto Ente con la maggiore quota partecipativa in sede di deliberazione assembleare.

Nel caso peculiare dell'A.A.T.O., pertanto, la costituzione del Fondo per l'anno 2009 (primo anno di erogazione del salario accessorio), è stata ottenuta dividendo i valori delle risorse stabili e variabili del fondo dell'anno 2009 del Comune di Venezia, (comune maggiormente rappresentativo della Convenzione), per 3.031, pari al numero dei dipendenti comunali presenti al 31/12/2008 e rapportando tale valore al numero di sei dipendenti dell'A.A.T.O., determinando un ammontare complessivo di risorse stabili e variabili del fondo 2009 pari ad euro 25.114,27 come indicato nella seguente tabella:

**Ipotesi di costituzione Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività anno 2009**

<u>Riferimenti normativi e contrattuali</u>	<u>Importi</u>	<u>Descrizione</u>
<b><u>Articolo 31 comma 2 (Risorse stabili)</u></b>		
Art. 15 comma 1 lettera a) CCNL 1/4/1999	<b>13.697,35</b>	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)	<b>366,98</b>	Art. 15 comma 1 lettera (part time storico)
Art. 15 comma 1 lettera b)	<b>1.416,85</b>	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)	<b>985,16</b>	Risparmi di gestione art.32 comma 3 ccnl 95 e art. 3 ccnl 96
Art. 15 comma 1 lettera g)	<b>506,44</b>	Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED personale in servizio
Art. 15 comma 1 lettera h)	<b>106,46</b>	Risorse destinate al pagamento dell'indennità di cui all'art. 37 c.4 (L. 1.500.000 ex 8 <sup>a</sup> q.f.)
Art. 15 comma 1 lettera j	<b>576,27</b>	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	<b>1.596,48</b>	Aumento 1,1% monte salari 1999
Art. 4 comma 2 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	<b>0,00</b>	R.I.A. e ad Personam dei cessati anni dal 2000 al 2008
Art. 32 comma 1 CCNL 22/1/2004	<b>840,22</b>	Incremento 0,62% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2005	<b>677,59</b>	Incremento 0,50% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2006	<b>0,00</b>	Incremento alte professionalità (0,20% monte salari 2001)
Art. 4 comma 1 CCNL 09/052006	<b>719,24</b>	Incremento 0,50% monte salari 2003
Art. 8 comma 2 CCNL 11/04/2008	<b>1.019,37</b>	Incremento 0,60% monte salari 2005
<b><u>Totale risorse stabili</u></b>	<b>22.508,41</b>	
<b><u>Articolo 31 comma 3 (Risorse variabili)</u></b>		
Art. 15 comma 1 lettera d) e art. 4 c.4 CCNL 5/10/2001 art. 43 legge 449/1997	<b>0,00</b>	Convenzioni con terzi
Art. 15 comma 1 lettera d)	<b>0,00</b>	Contratti di sponsorizzazione (25% dell'accertato in bilancio 2008)
Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999	<b>0,00</b>	Integrazione da 1/4/1999 fino al 1,2% monte salari anno 1997
Art. 8 comma CCNL 11/04/2008	<b>0,00</b>	Incremento 0,90% monte salari 2005
Art. 4 comma 7 CCNL 31/07/2009	<b>2.605,86</b>	Incremento 1,50% monte salari 2007 con rispetto del comma 1

Integrazione Art. 15 comma 5 ccnl 1999	0,00	Attivazione processi di riorganizzazione.
<b><u>Totale risorse variabili</u></b>	<b>2.605,86</b>	
<b><u>Totale risorse stabili e variabili 2010</u></b>	<b>25.114,27</b>	

**NUMERO DIPENDENTI:** 6

Tale somma sopra riportata (€ 25.114,27), costituisce il dato “storico” di riferimento per il calcolo dei futuri contratti decentrati, in base a quanto disposto dalla normativa nazionale e contrattualistica vigente.

In merito alla costituzione delle risorse variabili, va precisato che l’art. 4 comma 7 del CCNL 31/07/2009, ovvero l’incremento del monte salari della percentuale di 1,50 rispetto all’esercizio 2007, era previsto solo per l’esercizio 2009 (vedi la tabella sopra riportata).

L’Amministrazione ha deciso di utilizzare la medesima somma di € 2.605,86 per l’attivazione di alcuni processi di riorganizzazione dell’Ente per l’esercizio 2012 finalizzati ad un accrescimento e miglioramento di quelli esistenti come previsto dall’art. 15 comma 5 del CCNL 1999 (**vedi l’allegato alla presente relazione**).

Per la costituzione del Fondo Integrativo per il 2012, inoltre, l’A.A.T.O. ha applicato le disposizioni di cui al combinato disposto dell’art. 14 comma 1 del CCNL 1/04/1999 e dell’art. 15 comma 1 lettera M del medesimo CCNL, il quale prevede che gli eventuali risparmi derivanti dall’applicazione della disciplina che regola le ore di lavoro straordinario prestate dai dipendenti vanno ad incrementare le risorse per il Fondo Integrativo; la deliberazione del Comitato Istituzionale prot. n. 1097/20 di verbale del 24.11.2011, con la quale è stato approvato il Fondo Integrativo per l’esercizio 2011 e la sua relativa destinazione, stabiliva in € 4.000,00 il Fondo per la liquidazione del lavoro straordinario dei dipendenti dell’Ente. Nel corso dell’esercizio 2011 sono stati liquidati complessivamente € 2.787,65 a fronte del sopra citato stanziamento di € 4.000,00, l’economia di spesa di € 1.212,35 (€ 4.000,00 stanziati-2.787,65 liquidati = 1.212,35) pertanto, va ad integrare le risorse del Fondo Integrativo 2012 ai

La costituzione del fondo per il 2012 nel suo ammontare complessivo è di € 26.326,62 ma non prevede scostamenti negli importi stanziati per le risorse stabili e variabili rispetto all’esercizio 2011 il cui importo è di € 25.114,27, come indicato nella tabella sottoriportata, nel rispetto della vigente normativa sul contenimento della spesa pubblica ed in particolare del salario accessorio

poiché l'incremento di € 1.212,35 sopra descritto è un'economia del precedente Fondo Integrativo prevista dalla vigente normativa di settore e dal CCNL del 01/04/1999.

**Ipotesi di costituzione Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività anno 2012**

<u>Riferimenti normativi e contrattuali</u>	<u>Importi</u>	<u>Descrizione</u>
<b><u>Articolo 31 comma 2 (Risorse stabili)</u></b>		
Art. 15 comma 1 lettera a) CCNL 1/4/1999	<b>13.697,35</b>	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)	<b>366,98</b>	Art. 15 comma 1 lettera (part time storico)
Art. 15 comma 1 lettera b)	<b>1.416,85</b>	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)	<b>985,16</b>	Risparmi di gestione art.32 comma 3 ccnl 95 e art. 3 ccnl 96
Art. 15 comma 1 lettera g)	<b>506,44</b>	Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED personale in servizio
Art. 15 comma 1 lettera h)	<b>106,46</b>	Risorse destinate al pagamento dell'indennità di cui all'art. 37 c.4 (L. 1.500.000 ex 8 <sup>a</sup> q.f.)
Art. 15 comma 1 lettera j	<b>576,27</b>	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	<b>1.596,48</b>	Aumento 1,1% monte salari 1999
Art. 4 comma 2 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	<b>0,00</b>	R.I.A. e ad Personam dei cessati anni dal 2000 al 2008
Art. 32 comma 1 CCNL 22/1/2004	<b>840,22</b>	Incremento 0,62% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2005	<b>677,59</b>	Incremento 0,50% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2006	<b>0,00</b>	Incremento alte professionalità (0,20% monte salari 2001)
Art. 4 comma 1 CCNL 09/052006	<b>719,24</b>	Incremento 0,50% monte salari 2003
Art. 8 comma 2 CCNL 11/04/2008	<b>1.019,37</b>	Incremento 0,60% monte salari 2005
<b><u>Totale risorse stabili</u></b>	<b>22.508,41</b>	
<b><u>Articolo 31 comma 3 (Risorse variabili)</u></b>		
<b><u>Art. 15 comma 1 lettera d) e art. 4 c.4 CCNL 5/10/2001 art. 43 legge 449/1997</u></b>	<b>0,00</b>	Convenzioni con terzi
<b><u>Art. 15 comma 1 lettera d)</u></b>	<b>0,00</b>	Contratti di sponsorizzazione (25% dell'accertato in bilancio 2008)
<b><u>Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999</u></b>	<b>0,00</b>	Integrazione da 1/4/1999 fino al 1,2% monte salari anno 1997
<b><u>Art. 8 comma CCNL 11/04/2008</u></b>	<b>0,00</b>	Incremento 0,90% monte salari 2005

<b><u>Art. 4 comma 7 CCNL 31/07/2009</u></b>	<b>0,00</b>	Incremento 1,50% monte salari 2007 con rispetto del comma 1
<b><u>Integrazione Art. 15 comma 5 ccnl 1999</u></b>	<b>2.605,86</b>	Attivazione processi di riorganizzazione.
<b><u>Totale risorse variabili</u></b>	<b>2.605,86</b>	
<b><u>Totale risorse stabili e variabili 2012</u></b>	<b>25.114,27</b>	
Art. 14 c.1 CCNL 1/4/1999 e Art. 15 comma 1 lettera M CCNL 1/4/1999	<b>1.212,35</b>	Saldo economie servizio straordinario anno 2011
<b><u>Totale risorse disponibili 2012</u></b>	<b>26.326,62</b>	
<b><u>NUMERO DIPENDENTI:</u></b>	<b>7</b>	

La destinazione del Fondo sopra citato, pertanto, è la seguente:

<b>ALLEGATO B</b>		
<b>DESTINAZIONE FONDO 2012</b>		
<b>DESCRIZIONE</b>		<b>IMPORTI in €</b>
Indennità di Comparto		3.314,52
Indennità maneggio valori		340,00
Fondo per liquid. orario straordinario		4.000,00
Produttività individuale		11.841,69
Art. 14 c.1 CCNL 1/4/1999 e Art. 15 comma 1 lettera M CCNL 1/4/1999. Saldo economie servizio straordinario anno 2011.		1.212,35
Progressione orizzontale		5.618,06
<b>TOTALE FONDO</b>		<b>26.326,62</b>

Nel rispetto dell'art. 17 del CCNL 01/04/1999, dette risorse finanziano l'utilizzo per il pagamento spese fisse quali l'indennità di comparto, la progressione economica orizzontale e l'eventuale retribuzione dell'indennità di posizione di responsabili di Posizione Organizzativa ai sensi dell'art. 8 e seguenti del CCNL 01/04/1999 qualora fossero istituite.

Chiaramente i valori delle risorse del fondo non comprendono il costo degli oneri riflessi (contributi a carico ente ed IRAP), i quali non gravano sul fondo bensì solo sul bilancio. Qui di seguito si riportano gli importi degli oneri sopra citati e il costo complessivo:

<b>Costo del Fondo in Bilancio</b>		
FONDO		<b>26.326,62</b>
ONERI		6.690,80
TOTALE SPESA FONDO CON ONERI		33.017,42
IRAP		2.237,76
<b>TOTALE SPESA FONDO IN BILANCIO CON IRAP</b>		<b>35.255,18</b>

L'importo complessivo sopra indicato trova ampia copertura di spesa nei capitoli del bilancio 2012: 1010201 "Personale", il quale comprende lo stanziamento per il Fondo Integrativo oltre che lo stanziamento per il pagamento degli oneri accessori e 1010207 "Irap". Il suddetto Fondo Integrativo è stato analiticamente verificato nel suo costo complessivo lordo, esso rispetta ampiamente i vincoli finanziari previsti dalla vigente normativa nazionale e non comporta ulteriori oneri rispetto a quelli previsti dalla programmazione annuale e pluriennale dell'*A.A.T.O. "Laguna di Venezia"* in sede di approvazione del Bilancio di previsione, secondo quanto disposto dall'art. 40 comma 3 quinquies del D.Lgs n. 165 /2001 e s.m.i.;

Nell'ambito delle modalità di utilizzo delle risorse si evidenzia il rilievo del sistema di valutazione del personale ispirato al pieno collegamento della verifica della produttività al raggiungimento degli obiettivi e al comportamento organizzativo ecc., in sintonia piena con i dettati del CCNL. E' stato applicato, infatti, il principio generale di "valutazione della performance" ovvero la capacità di attuare programmi, conseguire risultati, proporre soluzioni innovative e di contribuire alla realizzazione di miglioramenti gestionali finalizzati ad una maggiore efficacia e qualità dei servizi erogati ai cittadini. Il sistema di valutazione delle prestazioni, la cui finalità principale è quella del miglioramento gestionale, sta assumendo sempre maggiore rilevanza all'interno dell'Ente.

Venezia 12/09/2012

IL DIRETTORE GENERALE  
Ing. Tullio Cambuzzi