

Consiglio di Bacino "LAGUNA DI VENEZIA"

Relazione tecnico/illustrativa sulla costituzione fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività anni 2013 e 2014 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 la peculiare realtà amministrativa del Consiglio di Bacino "Laguna di Venezia", al fine di comprendere le modalità amministrativo/contabili che hanno portato alla costituzione del Fondo sopra citato per gli esercizi 2013 e 2014.

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.

Il Consiglio di Bacino "Laguna di Venezia" costituito nel 2012, in ottemperanza alla Legge regionale n. 17 del 27/04/2012 che prevedeva la riorganizzazione delle Autorità d'Ambito Territoriali Ottimali, è un ente di nuova istituzione sorto in sostituzione dell'Autorità d'Ambito Ottimale "Laguna di Venezia. La sopra citata legge regionale ha previsto che i rapporti di lavoro del personale dipendente delle Autorità d'Ambito fossero trasferiti ai Consigli di Bacino.

I contratti collettivi di lavoro del comparto delle Regioni e delle Autonomie locali tuttavia, non hanno individuato una regolamentazione specifica per la costituzione del Fondo per le politiche di sviluppo del personale negli enti di nuova istituzione. Il parere ARAN n. 66/2010 e l'orientamento applicativo EPNE_215, prevedono che in tali situazioni si deve agire secondo i principi della correttezza e della buona fede, facendo affidamento sulla ragionevolezza e sulla sostenibilità della soluzione adottata.

La mancanza di personale del Consiglio di Bacino 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 l'introduzione di una soluzione amministrativa compatibile con la normativa vigente e allo stesso tempo con la realtà amministrativa del Consiglio di Bacino.

A tal fine il Consiglio di Bacino, che deve costituire il Fondo seguendo le procedure ordinarie previste dalla normativa vigente, ma in modo peculiare, ha adottato come dato storico di partenza l'ammontare del fondo integrativo della sopra citata AATO Laguna di Venezia cui il Consiglio subentra.

Nel caso peculiare dell'A.A.T.O., 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:

<u>Costituzione Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività anno 2009</u>		
<u>Riferimenti normativi e contrattuali</u>	<u>Importi</u>	<u>Descrizione</u>
<u>Articolo 31 comma 2 (Risorse stabili)</u>		
Art. 15 comma 1 lettera a) CCNL 1/4/1999	13.697,35	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)	366,98	Art. 15 comma 1 lettera (part time storico)
Art. 15 comma 1 lettera b)	1.416,85	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)	985,16	Risparmi di gestione art.32 comma 3 ccnl 95 e art. 3 ccnl 96
Art. 15 comma 1 lettera g)	506,44	Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED personale in servizio
Art. 15 comma 1 lettera h)	106,46	Risorse destinate al pagamento dell'indennità di cui all'art. 37 c.4 (L. 1.500.000 ex 8 ^a q.f.)
Art. 15 comma 1 lettera j	576,27	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	1.596,48	Aumento 1,1% monte salari 1999
Art. 4 comma 2 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	0,00	R.I.A. e ad Personam dei cessati anni dal 2000 al 2008
Art. 32 comma 1 CCNL 22/1/2004	840,22	Incremento 0,62% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2005	677,59	Incremento 0,50% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2006	0,00	Incremento alte professionalità (0,20% monte salari 2001)
Art. 4 comma 1 CCNL 09/05/2006	719,24	Incremento 0,50% monte salari 2003
Art. 8 comma 2 CCNL 11/04/2008	1.019,37	Incremento 0,60% monte salari 2005
<u>Totale risorse stabili</u>	22.508,41	
<u>Articolo 31 comma 3 (Risorse variabili)</u>		
Art. 15 comma 1 lettera d) e art. 4 c.4 CCNL 5/10/2001 art. 43 legge 449/1997	0,00	Convenzioni con terzi
Art. 15 comma 1 lettera d)	0,00	Contratti di sponsorizzazione (25% dell'accertato in bilancio 2008)

Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999	0,00	Integrazione da 1/4/1999 fino al 1,2% monte salari anno 1997
Art. 8 comma CCNL 11/04/2008	0,00	Incremento 0,90% monte salari 2005
Art. 4 comma 7 CCNL 31/07/2009	2.605,86	Incremento 1,50% monte salari 2007 con rispetto del comma 1
Integrazione Art. 15 comma 5 ccnl 1999	0,00	Attivazione processi di riorganizzazione.
<u>Totale risorse variabili</u>	2.605,86	
<u>Totale risorse stabili e variabili 2010</u>	25.114,27	

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).

La costituzione del fondo per il 2013 nel suo ammontare complessivo è di € 22.508,41.

<u>Costituzione Fondo per la incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività anno 2013</u>		
<u>Riferimenti normativi e contrattuali</u>	<u>Importi</u>	<u>Descrizione</u>
<u>Articolo 31 comma 2 (Risorse stabili)</u>		
Art. 15 comma 1 lettera a) CCNL 1/4/1999	13.697,35	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)	366,98	Art. 15 comma 1 lettera (part time storico)
Art. 15 comma 1 lettera b)	1.416,85	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)	985,16	Risparmi di gestione art.32 comma 3 ccnl 95 e art. 3 ccnl 96
Art. 15 comma 1 lettera g)	506,44	Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED personale in servizio
Art. 15 comma 1 lettera h)	106,46	Risorse destinate al pagamento dell'indennità di cui all'art. 37 c.4 (L. 1.500.000 ex 8^ q.f.)

Art. 15 comma 1 lettera j	576,27	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	1.596,48	Aumento 1,1% monte salari 1999
Art. 4 comma 2 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	0,00	R.I.A. e ad Personam dei cessati anni dal 2000 al 2008
Art. 32 comma 1 CCNL 22/1/2004	840,22	Incremento 0,62% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2005	677,59	Incremento 0,50% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2006	0,00	Incremento alte professionalità (0,20% monte salari 2001)
Art. 4 comma 1 CCNL 09/05/2006	719,24	Incremento 0,50% monte salari 2003
Art. 8 comma 2 CCNL 11/04/2008	1.019,37	Incremento 0,60% monte salari 2005
<u>Totale risorse stabili</u>	22.508,41	
<u>Articolo 31 comma 3 (Risorse variabili)</u>		
<u>Art. 15 comma 1 lettera d) e art. 4 c.4 CCNL 5/10/2001 art. 43 legge 449/1997</u>	0,00	Convenzioni con terzi
<u>Art. 15 comma 1 lettera d)</u>	0,00	Contratti di sponsorizzazione (25% dell'accertato in bilancio 2008)
<u>Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999</u>	0,00	Integrazione da 1/4/1999 fino al 1,2% monte salari anno 1997
<u>Art. 8 comma CCNL 11/04/2008</u>	0,00	Incremento 0,90% monte salari 2005
<u>Art. 4 comma 7 CCNL 31/07/2009</u>	0,00	Incremento 1,50% monte salari 2007 con rispetto del comma 1
<u>Integrazione Art. 15 comma 5 ccnl 1999</u>		Attivazione processi di riorganizzazione.
<u>Totale risorse variabili</u>		
<u>Totale risorse stabili e variabili 2012</u>	22.508,41	
<u>NUMERO DIPENDENTI:</u>	6	

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

DESTINAZIONE FONDO 2013	
DESCRIZIONE	IMPORTI in €
Indennità di Comparto	3.314,52
Indennità maneggio valori	340,00
Produttività individuale	13.235,83
Progressione orizzontale	5.618,06
TOTALE FONDO	22.508,41

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:

Costo del Fondo in Bilancio		
FONDO		22.508,41
ONERI		5.743,89
TOTALE SPESA FONDO CON ONERI		28.252,30
IRAP		1.913,21
TOTALE SPESA FONDO IN BILANCIO CON IRAP		30.165,51

L'importo complessivo sopra indicato di € 22.508,41 trova ampia copertura di spesa nel capitolo del bilancio 2013 109041 "Personale", il quale comprende lo stanziamento accantonato per il Fondo Integrativo mentre la spesa per il pagamento degli oneri accessori e Irap trova ampia copertura negli stanziamenti di bilancio 2014, rispettivamente capitoli 109041 per gli oneri e 109047 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 del Consiglio di Bacino "*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.;

Fondo 2014

Per l'esercizio 2014 il Fondo Integrativo presenta un leggero incremento rispetto alla quota del 2013.

Tale incremento deriva dal fatto che a seguito dell'allargamento dell'ambito Laguna di Venezia con l'ingresso degli 11 Comuni dell'area c.d. del Basso Piave e del conseguente affidamento al gestore A.S.I. S.p.A. sono aumentate le attività per il Consiglio di Bacino, sono stati incrementati i servizi esistenti e si sono create le condizioni per l'applicazione dell'art. 15 comma 5 del c.c.n.l. 01.04.1999.

La valutazione di tali servizi aggiunti può essere effettuata sulla base dell'incremento della popolazione servita. L'ammontare del fondo pre ingresso è di € 22.508,41 per n. 6 unità, è costituito da risorse stabili ed è relativo ad un area servita con popolazione di n. 660.478 abitanti.

L'incremento di popolazione servita con gli 11 comuni è pari a n. 128.751 quindi l'incremento del Fondo, rapportato al valore di € 22.508,41 permanendo n. 6 unità di personale in servizio, può essere quantificato in € 4.387,70. Tuttavia il disposto dell'art. 9 comma 2 bis del d.l. 78/2010 impone che l'incremento deve essere ridotto da € 4.387,70 ad € 2.605,86 dato atto che il fondo per l'anno 2010 ammontava ad € 25.114,27 e detto valore non può essere superato. Sempre tale norma impone una automatica riduzione del fondo in caso di riduzione del personale in servizio. Tale ultimo vincolo non comporta esigenze di riduzione stante il fatto che il personale in servizio risulta tutt'ora in numero di 6 unità.

<u>Costituzione Fondo per l'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività anno 2014</u>		
<u>Riferimenti normativi e contrattuali</u>	<u>Importi</u>	<u>Descrizione</u>
<u>Articolo 31 comma 2 (Risorse stabili)</u>	-	
Art. 15 comma 1 lettera a) CCNL 1/4/1999	13.697,35	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)	366,98	Art. 15 comma 1 lettera (part time storico)
Art. 15 comma 1 lettera b)	1.416,85	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)	985,16	Risparmi di gestione art.32 comma 3 ccnl 95 e art. 3 ccnl 96
Art. 15 comma 1 lettera g)	506,44	Risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED personale in servizio
Art. 15 comma 1 lettera h)	106,46	Risorse destinate al pagamento dell'indennità di cui all'art. 37 c.4 (L. 1.500.000 ex 8^ q.f.)
Art. 15 comma 1 lettera j	576,27	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	1.596,48	Aumento 1,1% monte salari 1999
Art. 4 comma 2 Biennio economico 2000/2001 CCNL 5/10/2001	0,00	R.I.A. e ad Personam dei cessati anni dal 2000 al 2008
Art. 32 comma 1 CCNL 22/1/2004	840,22	Incremento 0,62% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2005	677,59	Incremento 0,50% monte salari 2001
Art. 32 comma 2 CCNL 22/1/2006	0,00	Incremento alte professionalità (0,20% monte salari 2001)
Art. 4 comma 1 CCNL 09/05/2006	719,24	Incremento 0,50% monte salari 2003
Art. 8 comma 2 CCNL 11/04/2008	1.019,37	Incremento 0,60% monte salari 2005
<u>Totale risorse stabili</u>	22.508,41	

<u>Articolo 31 comma 3 (Risorse variabili)</u>		
Art. 15 comma 1 lettera d) e art. 4 c.4 CCNL 5/10/2001 art. 43 legge 449/1997	0,00	Convenzioni con terzi
Art. 15 comma 1 lettera d)	0,00	Contratti di sponsorizzazione (25% dell'accertato in bilancio 2008)
Art. 15 comma 2 CCNL 1/4/1999	0,00	Integrazione da 1/4/1999 fino al 1,2% monte salari anno 1997
Art. 8 comma CCNL 11/04/2008	0,00	Incremento 0,90% monte salari 2005
Art. 4 comma 7 CCNL 31/07/2009	0,00	Incremento 1,50% monte salari 2007 con rispetto del comma 1
Integrazione Art. 15 comma 5 ccnl 1999	2.605,86	Attivazione processi di riorganizzazione.
<u>Totale risorse variabili</u>	2.605,86	
<u>Totale risorse stabili e variabili 2013</u>	25.114,27	
Art. 14 c.1 CCNL 1/4/1999 e Art. 15 comma 1 lettera M CCNL 1/4/1999		
<u>Totale risorse disponibili 2014</u>	25.114,27	
NUMERO DIPENDENTI:	6	

La destinazione del Fondo 2014 è la seguente:

DESTINAZIONE FONDO 2014			
DESCRIZIONE			IMPORTI in €
Indennità di Comparto			3.314,52
Indennità maneggio valori			340,00
Produttività individuale			15.841,69
Progressione orizzontale			5.618,06
TOTALE FONDO			25.114,27

Come per il fondo 2013, anche per il fondo 2014 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:

Costo del Fondo in Bilancio		
FONDO		25.114,27
ONERI		6.390,14
TOTALE SPESA FONDO CON ONERI		31.504,41
IRAP		2.134,71
TOTALE SPESA FONDO IN BILANCIO CON IRAP		33.639,12

L'importo complessivo sopra indicato trova ampia copertura di spesa nei capitoli del bilancio 2013: 109041 "Personale", il quale comprende lo stanziamento per il Fondo Integrativo oltre che lo stanziamento per il pagamento degli oneri accessori e 109047 "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 del Consiglio di Bacino "*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 05/05/2014

IL DIRETTORE
Dott. Nicola Nardin