

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA IN MERITO ALLA RICOGNIZIONE DELLE RISORSE DECENTRATE PER IL PERSONALE DEI LIVELLI PER IL 2016 DI CUI ALLA DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE N 30 DEL 28 LUGLIO 2017

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate del personale dei livelli di cui all'art. 15 CCNL 1.4.1999 è stato inizialmente definito con determinazione del Segretario Generale n. 24 del 12 luglio 2017. Successivamente è intervenuta la deliberazione n.127 del 24 luglio 2017 con la quale la Giunta ha provveduto a rideterminare la somma, già indicata con la precedente deliberazione n.117 del 10 luglio 2017, destinata all'integrazione ex-art. 15 comma 5 del CCNL 1.4.1999, fissandola fino al limite massimo di € 1.300.000,00. Conseguentemente il fondo per le risorse decentrate è stato ridefinito con la determinazione del Segretario Generale n. 30 del 28 luglio 2017.

Descrizione	Importo
Risorse stabili	2.620.740,33
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	2.239.967,81
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	491.062,18
Totale risorse	5.351.770,32

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “storica” del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2003 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 1.325.402,13.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	65.007,55
CCNL 22/1/2004 art. 32 commi 2 e 7	73.395,62
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 4	50.540,50
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 5	75.179,86

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	443.946,45
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5, integrazione di cui alla deliberazione n. 168 del 13.9.2004 e deliberazione n. 118 del 26.9.2006 (integrazione stabile per incremento dotazione organica)	556.000,00
CCNL 1.4.1999 art. 14 comma 4°	28.887,63
CCNL 5/10/2001 art. 4 comma 1°	105.349,60

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. k), specifiche disposizioni di legge (partecipazione a progetto Excelsior)	2.600,00
Art. 15, comma 1, lett. m), risparmi straordinario	491.062,18
Art. 15, comma 2 (1,2% monte salari 1997)	111.215,84
Art. 15, comma 5, nuovi servizi o riorganizzazioni	1.300.000,00
Art. 37 u.c. CCNL 22.1.2004 già lett. n) art.15, progetti finalizzati	935.666,97

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

In merito all'incremento di cui all'art. 15 comma 5 CCNL 1.4.1999 la Giunta ha verificato, nell'ambito del processo di programmazione e di pianificazione di cui al Piano delle Performance 2016-2018, in linea con le indicazioni dell'Aran, il mantenimento dell'incremento quali-quantitativo dei servizi collegati agli obiettivi particolarmente sfidanti inseriti nel suddetto Piano.

In particolare sono stati considerati la nota ARAN n. 19528 del 5 giugno 2015, nonché l'orientamento applicativo RAL 1831 dell'8.3.2016 che, nell'illustrazione delle modalità di una corretta applicazione della disciplina dell'art. 15, comma 5 del CCNL dell'1.4.1999, prevede la possibilità di incrementare le risorse variabili del Fondo anche a fronte di obiettivi di mantenimento dei miglioramenti quali-quantitativi dei servizi collegati ad 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 obiettivi del Piano delle Performance coinvolgono direttamente il personale dipendente della Camera che partecipa attraverso un concreto e tangibile aumento delle relative prestazioni, anche in considerazione del fatto che tale aumento si verifica a fronte di una riduzione di personale a tempo indeterminato dovuta alle uscite per pensionamenti e comandi presso altre Amministrazioni, oltre che di una costante riduzione, prossima all'azzeramento, del personale a tempo determinato utilizzato.

In particolare gli obiettivi sono quelli inerenti i tempi medi (media dei giorni con cui il personale dedicato realizza l'attività) relativi ai pagamenti dei fornitori dell'Ente, all'evasione delle pratiche telematiche del Registro Imprese, alla conclusione delle pratiche inerenti i protesti, ai tempi di evasione delle richieste di certificazione, che, come di seguito evidenziato, hanno presentato i seguenti riscontri:

Tabella di sintesi : livello di qualità del lavoro e dei servizi resi

<i>Obiettivo</i>	<i>Unità di misura</i>	<i>Target 2016</i>	<i>Risultato raggiunto</i>
Tempi di pagamento dei fornitori (ulteriore riduzione)	n. giorni medi	30 (termine di legge)	gg 18,08
Tempi di caricamento delle fatture	n. giorni medi	10 (termine di legge)	gg 6,10
Tempi di evasione delle pratiche telematiche del Registro Imprese	n. giorni medi	gg 5	gg 3,8

Tempi di cancellazione Protesti	n. giorni medi	gg 5 (5g termine da Carta di Servizi, termine di Legge 25 g)	gg 3,25
Customer Satisfaction (Questionari sottoposti ad utenti - scala 1-6)	media giudizi	4.5	5,67
Tempi di evasione delle richieste di Certificazione (Laboratorio Chimico)	Per abbacchio romano IGP gg	60 gg	gg 21
	Per olio DOP Sabina gg	20 gg	gg 12
	Per Vini DO Lazio gg	20 gg	gg 9

I risultati, rendicontati nella Relazione sulla Performance, approvata dalla Giunta, comprovano l'impegno del personale in termini di miglioramento dei servizi a favore di utenti e *stakeholder*, per la realizzazione dei servizi in termini anche inferiori a quelli prescritti dalle norme.

Il livello di qualità dei servizi viene inoltre evidenziato dalla media dei risultati dei Questionari di *customer satisfaction* sottoposti agli utenti dagli uffici delle Aree "Registro Imprese", "Attività Abilitative ed Ispettivo Sanzionatorie" i cui risultati, in obiettivi del citato Piano, sono valutati nella predetta Relazione sulla Performance.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	106.016,41
Totale riduzioni di parte stabile	106.016,41
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	109.515,00
Totale riduzioni di parte variabile	109.515,00
Totale generale riduzioni	215.531,41

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.726.756,74
Risorse variabili	2.840.544,99
Totale fondo tendenziale	5.567.301,73
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	106.016,41
Decurtazione risorse variabili	109.515,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	215.531,41
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.620.740,33
Risorse variabili	2.731.029,99
Totale Fondo sottoposto a certificazione	5.351.770,32

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 3.140.560,32 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	191.228,54
Progressioni orizzontali	1.127.225,04
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	701.987,18
Indennità di responsabilità	441.500,32
Indennità di rischio, disagio, ecc.	379.931,00
Altro	298.688,24
Totale	3.140.560,32

Le somme suddette sono già regolate dai CCDI dell'8/5/2001 e del 19/6/2006, o sono effetto di disposizioni del CCNL.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 2.211.210,00, così indicate:

Descrizione	Importo
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	2.211.210,00
Totale	2.211.210,00

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	3.140.560,32
Somme regolate dal contratto	2.211.210,00
Destinazioni ancora da regolare	-
Totale	5.351.770,32

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Le risorse stabili ammontano a € 2.620.740,33, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato) ammontano a € 2.461.941,08. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con la normativa vigente e con la supervisione dell' OIV.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Le progressioni sono disciplinate all'interno delle disposizioni dell'Accordo decentrato del 10 luglio 2003 e s.m.i.. Il sistema di valutazione utilizzato comprende due gruppi di criteri di selettività, l'uno oggettivo, facente riferimento ai dati in possesso dell'amministrazione (esperienze acquisite, titoli di studio), l'altro soggettivo, affidato alla valutazione del Dirigente competente, in coerenza con le indicazioni dell'art.5 del CCNL 31.3.1999.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015

**Sezione I - Risorse fisse aventi
carattere di certezza e di stabilità**

	<i>fondo 2016</i>	<i>fondo 2015</i>	<i>variazioni</i>
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera A)			
Risorse di cui all'art. 31 comma 2 lett. B), C), D), E) del CCNL 6.7.1995	€ 896.678,59	€ 896.678,59	€ 0,00
Economie part-time L. 662/96 art. 1 commi 57-59 nella misura del 20% (consolidate per gli anni 1997-1998)	€ 42.574,12	€ 42.574,12	€ 0,00
Straordinario delle ex qualifiche VII-VIII che entrano nell'area delle P.O. quota parte fondo ex art. 14 CCNL 1.4.1999 stabilizzata per le 37 P.O. teoriche (calcolate sull'ammontare dello straordinario percepito dalla cat. D3)	€ 103.393,80	€ 106.441,20	- € 3.047,40
0,25% monte salari 1995 (L.12.756.810.449) (accordo Unioncamere passaggi di qualifica)	€ 16.470,86	€ 16.470,86	€ 0,00
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera B)			
Risorse aggiuntive artt. 32 CCNL 6.7.1995 e 3 CCNL 16.7.1996			
0,5% monte salari 1993 (L.14.163.628.788)	€ 36.574,52	€ 36.574,52	€ 0,00
0,65% monte salari 1995 (L. 12.756.810.449)	€ 42.824,23	€ 42.824,23	€ 0,00
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera G)			
Risorse destinate al LED con maturazione fino al 31.12.1998 in base alle percentuali del CCNL 16.7.1996	€ 85.634,29	€ 85.634,29	€ 0,00
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera H)			
risorse destinate alla corresponsione della indennità di L. 1.500.000 di cui all'art. 37 c. 4 CCNL 6.7.1995 stabilizzate all'assetto organizzativo del 2000	€ 24.015,25	€ 24.015,25	€ 0,00
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera J)			
0,52% monte salari 1997 (L. 17.945.323.789)	€ 48.193,53	€ 48.193,53	€ 0,00
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera L)			
risorse salario accessorio personale trasferito	€ 32.090,34	€ 32.090,34	€ 0,00
Art. 14 comma 4° CCNL 1.4.1999			
risparmio 3% fondo straordinario 1998 (pari a L. 1.864.474.991)	€ 28.887,63	€ 28.887,63	€ 0,00
Art. 4 comma 1° CCNL 5.10.2001			

ulteriori risorse 1,1% monte salari 1999 (L.18.544.116.311)	€ 105.349,60	€ 105.349,60	€ 0,00
Art. 4 comma 2° CCNL 5.10.2001			
importo annuo RIA del personale cessato dal servizio a far tempo dall'1.1.2000, aggiornato al 31.12.2015	€ 443.946,45	€ 443.946,45	€ 0,00
Art. 15 comma 5° CCNL 1.4.1999			
integrazione di cui alla deliberazione n. 168 del 13.9.2004 (€ 300.000) e delibera n. 118 del 26.9.2006 (integrazione stabile per incremento D.O.)	€ 556.000,00	€ 556.000,00	€ 0,00
Art. 32 comma 1° CCNL 22.1.2004			
0,62% monte salari 2001 (€ 10.485.088,92)	€ 65.007,55	€ 65.007,55	€ 0,00
Art. 32 comma 2° CCNL 22.1.2004			
0,50% ente virtuoso (dichiarazione congiunta CCNL 9.5.2006)	€ 52.425,44	€ 52.425,44	€ 0,00
Art. 4 comma 4° CCNL 9.5.2006 1° periodo			
0,5% monte salari 2003 (€ 10.108.100)	€ 50.540,50	€ 50.540,50	€ 0,00
Art. 8 comma 5° CCNL 11.4.2008			
0,6% monte salari 2005 (€ 12.529.977)	€ 75.179,86	€ 75.179,86	€ 0,00
Art. 32 comma 7 CCNL 22.1.2004			
0,20% monte salari 2001 (€ 10.485.088,92)	€ 20.970,18	€ 20.970,18	€ 0,00
TOTALE RISORSE STABILI art. 31 comma 2° CCNL 22.1.2004	€ 2.726.756,74	€ 2.729.804,14	€ -3.047,40

Sezione II - Risorse variabili

Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera K)			
risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge (progetto Excelsior)	€ 2.600,00	€ 27.487,20	- € 24.887,20
Art. 15 comma 1° CCNL 1.4.1999 lettera M)			
risparmi derivanti dall'applicazione dell'art. 14 "Fondo per lo straordinario" al netto del percepito 2014	€ 491.062,18	€ 491.805,61	- € 743,43
Art. 15 comma 2° CCNL 1.4.1999			
1,2% monte salari 1997 (L. 17.945.323.789)	€ 111.215,84	€ 111.215,84	€ 0,00
Art. 37 u.c. CCNL 22.1.2004 già lett. n) art.15 CCNL 1.4.1999			
progetti finalizzati (calcolati sul monte salari 1997) art. 31 c.5 CCNL 6.7.1995 somma consolidata al 1998	€ 935.666,97	€ 935.666,97	€ 0,00
Art. 15 comma 5° CCNL 1.4.1999			
Integrazione una tantum (Delibera di Giunta n.127 del 24 luglio 2017)	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 0,00
TOTALE RISORSE VARIABILI art. 31 comma 3° CCNL 22.1.2004	€ 2.840.544,99	€ 2.866.175,62	€ 25.630,63

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Indennità di comparto quota carico fondo	€ 191.228,54	€ 198.373,97	- € 7.145,43
---	--------------	--------------	--------------

<i>Progressioni orizzontali storiche</i>	€ 1.127.225,04	€ 1.166.102,00	- € 38.876,96
<i>Posizioni organizzative</i>	€ 701.987,18	€ 745.542,41	- € 43.555,23
<i>Indennità di responsabilità</i>	€ 441.500,32	€ 457.440,14	- € 15.939,82
<i>Indennità di rischio, disagio, ecc.</i>	€ 379.931,00	€ 399.472,65	- € 19.541,65
<i>Altri istituti non compresi fra i precedenti</i>	€ 298.688,24	€ 591.275,20	- € 292.586,96
<i>Produttività collettiva</i>	€ 1.105.605,00	€ 1.189.248,00	- € 83.643,00
<i>Produttività individuale</i>	€ 1.105.605,00	€ 1.189.248,00	- € 83.643,00
TOTALE UTILIZZO FONDO	€ 5.351.770,32	€ 5.936.702,37	- € 584.932,05

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al Fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico articolo del Bilancio e precisamente l'articolo 321018 - conto 3210. Quindi la verifica tra sistema contabile e dati del Fondo è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

L'ammontare complessivo del fondo accessorio per l'anno 2016 è pari a € 5.567.301,73, sul quale è stata effettuata la decurtazione consolidata in applicazione delle disposizioni di cui al predetto art. 9, comma 2-bis del D.L. 78/2010, per un importo di € 106.016,41. In applicazione, poi, dell'art.1 comma 236 della L. 208/2015, considerato che la media del personale in servizio passa da 399,5 del 2015 a 388,5 nel 2016, si è registrata conseguentemente un'ulteriore decurtazione di € 109.515,00.

Ne consegue che l'ammontare del fondo 2016 risulta quantificato in € 5.351.770,32.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il Preventivo economico per il 2016, così come deliberato dal Consiglio Camerale in data 14.12.2015, ha previsto uno stanziamento di € 5.672.365,46 ai fini della retribuzione accessoria del personale dei livelli, a valere sul conto 321018.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Dirigente
Roberto Bosco

Il Responsabile P.O.
Trattamento economico-previdenziale
Stefano Borrelli