



*Provincia di Padova*

0088903/12 - 21/06/2012

Provincia di Padova

PROT. N.



Padova, 21/06/2012

**AL COLLEGIO DEI REVISORI DEL CONTO**

**S E D E**

**OGGETTO: RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO FINANZIARIA, PREVISTA DALL'ART. 4 - COMMA 3 - DEL CCNL 22.01.04, ALLEGATA ALLA PRE INTESA DEL CCDI - ANNO 2011 - FIRMATA IL 20 GIUGNO 2012.**

Con propria determinazione del 24.08.2011 n. 1914 di reg. si è provveduto a definire le "risorse decentrate" per l'anno 2011 e con successivo provvedimento del 23.05.2012 n. 1130 di reg. a confermarle, secondo i criteri della vigente normativa contrattuale e nei limiti fissati dalle recenti disposizioni di legge, risorse che risultano pari all'importo complessivo di euro **1.496.812,47**, come da prospetto allegato alla succitata determinazione dirigenziale.

Successivamente, la Delegazione di parte pubblica e la Delegazione sindacale sono pervenute in data 20 giugno 2012 alla firma della allegata Pre-intesa al Contratto Collettivo Decentrato Integrativo per l'anno 2011, nella quale viene definito il riparto delle risorse finanziarie, destinate alla incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività a favore del personale provinciale.

A tal proposito, va sottolineato che l'art. 4 del ripetuto CCNL 22.01.04 per il personale degli enti locali, che ha sostituito il testo dell'art. 5 del CCNL 1.4.99, ha confermato che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione decentrata con i vincoli di bilancio spetta ancora una volta al Collegio dei Revisori del Conto.

Detto controllo è confermato dall'art. 55 del decreto legislativo n. 150/09 che modifica l'art. 40 bis del decreto legislativo n. 165/01. Pertanto, con la presente relazione viene illustrato il percorso che ha portato alla costituzione e alla destinazione delle risorse decentrate per l'anno 2011, secondo le modalità indicate agli articoli 31 e 32 del CCNL 22.01.2004, risorse che, come già avvenuto per gli anni passati, sono integrate della somma di euro **357.000,00**: tale importo è stato reso disponibile con provvedimento della Giunta provinciale del 19.04.2012 n. 111 di reg., a conclusione dell'iter di applicazione dell'art. 15 - comma 5° - del CCNL 01.04.1999, secondo i criteri stabiliti con deliberazioni della Giunta Provinciale del 16.02.2009 n. 46 di reg. e del 15.04.2009 n. 155 di reg..

Innanzitutto, va ricordato che la suddetta normativa contrattuale, nell'intento di semplificare il meccanismo di calcolo del fondo del salario accessorio dei precedenti contratti di lavoro, ha diviso, sin dall'anno 2005 le risorse della contrattazione in due voci:

- a) **risorse stabili, certe e continuative**, destinate al finanziamento dei compensi, stabiliti in sede decentrata, che hanno carattere di certezza e di stabilità e che sono le posizioni organizzative (retribuzione di posizione e di risultato) e le alte professionalità, nonché le due quote 2003 e 2004 di finanziamento dell'indennità di comparto;
- b) **risorse variabili ed eventuali**, destinate a finanziare quei compensi che hanno le caratteristiche della variabilità e della eventualità nel tempo, come la produttività collettiva e le indennità legate alle effettive prestazioni di lavoro (reperibilità - turno - rischio - disagio - responsabilità - produttività - ecc...).
- c) il totale complessivo di tali risorse non supera il corrispondente importo del fondo per l'anno 2010, rispettando in tal senso il limite imposto dall'art. 9 - comma 2 bis - della legge n. 122/2010;
- d) il fondo non viene ridotto in misura proporzionale alla riduzione del numero del personale, perché detta riduzione non si è verificata.

Le **risorse stabili** sono state quantificate con le modalità dell'art. 32 - 2° comma - del ripetuto CCNL 22.01.04 e dell'art. 4 - comma 1 - del CCNL 9.05.06, mentre non viene data applicazione all'art. 8 del CCNL 11.04.2008 e all'art. 4 del CCNL 31.07.2009 in quanto questa Amministrazione non è in possesso dei requisiti previsti.

RIFERIMENTI CONTRATTUALI	IMPORTI IN EURO	NOTE SULLE FONTI DI FINANZIAMENTO A FIANCO INDICATE
1) ART. 15 - COMMA 1 - LETTERE A/B/C del CCNL 1.4.99	620.630,51	<p>L'IMPORTO E' COSTITUITO DALLA SOMMA DI:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- IL TOTALE DEI FONDI "STORICI" RIFERITI AL 1998 DI CUI ALL'ART. 31 - COMMA 2° - DEL CCNL 6.7.95;</li> <li>- LE RISORSE AGGIUNTIVE DESTINATE NEL 1998 AL TRATTAMENTO ACCESSORIO;</li> <li>- LE ECONOMIE DI GESTIONE DESTINATE NEL 1998 AL TRATTAMENTO ACCESSORIO;</li> <li>- IL RISPARMIO DELLO STRAORDINARIO CONSEGUENTE AGLI INCARICHI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA, CALCOLATO IN PROPORZIONE AL NUMERO DEGLI INTERESSATI</li> </ul>
2) ART. 15 - COMMA 1 - LETTERA H DEL CCNL 1.4.99	21.562,07	E' L'INDENNITA' DI EURO 774,69 ANNUE EX ART. 37 DEL CCNL 6.7.95, DI CUI GODEVA IL PERSONALE DI CAT. D (EX OTTAVA Q.F. FUNZIONALE) ORA TITOLARE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA
3) ART. 15 - COMMA 1 - LETTERA J DEL CCNL 1.4.99	43.603,94	CORRISPONDE ALLO 0,52% DEL MONTE SALARI 1997 COSI' DETERMINATO: IL TOTALE DEGLI IMPEGNI DEFINITIVI DI BILANCIO MENO LA SPESA DEL PERSONALE ATA, DEI DIRIGENTI, DEL SEGRETARIO/DIRETTORE GENERALE, DELLE MISSIONI, DELLE QUOTE DI AGGIUNTA DI FAMIGLIA, DEI CONTRIBUTI CARICO ENTE
4) ART. 15 - COMMA 5° (incremento dotazioni organiche)	262.951,77	<p>TRATTASI DI UN AUMENTO MEDIO PRO CAPITE DEL SALARIO ACCESSORIO PER CIASCUNA NUOVA EFFETTIVA ASSUNZIONE INTERVENUTA A PARTIRE DAL 2000 SINO AL 2002. GLI ANNI 2003 E 2004 SONO STATI INVECE ESCLUSI PERCHE' IL NUMERO DEL PERSONALE IN SERVIZIO NON ERA AUMENTATO.</p> <p>TALE VOCE DELLE RISORSE STABILI, GIA' CONSOLIDATA AL 31.12.2003, E' SUSCETTIBILE DI AUMENTO COME CHIARITO DALL'ARAN NELLA RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CCNL 22.01.04, AL RICORRERE DELLE RELATIVE CONDIZIONI.</p> <p>POICHE' NEL 2005 RISPETTO AL 2004 ERANO PRESENTI N. 6 UNITA' IN PIU' DI PERSONALE (INTENDENDO PER CIASCUNA UNITA' UN DIPENDENTE PRESENTE 12 MESI) CALCOLATE SULLA DIFFERENZA TRA I NUOVI ASSUNTI E I CESSATI, L'IMPORTO DEL FONDO 2004 PARI AD EURO <b>219.653,25</b>, E' STATO INTEGRATO DI EURO <b>24.250</b>, CHE E' DATO DALL'IMPORTO MEDIO PRO CAPITE DEL FONDO COMPLESSIVO (EURO 4.042) PER LE N. 6 UNITA' PRESENTI IN PIU' NEL 2005 RISPETTO AL 2004.</p> <p>PER IL 2006 E PER IL 2007 NON E' STATO EFFETTUATO ALCUN AUMENTO PER L'INVARIANZA DEL NUMERO DEI DIPENDENTI</p>

RIFERIMENTI CONTRATTUALI	IMPORTI IN EURO	NOTE SULLE FONTI DI FINANZIAMENTO A FIANCO INDICATE
		<p>POICHE' NEL 2008 RISPETTO AL 2007 ERANO PRESENTI N. 8 UNITA' IN PIU' DI PERSONALE (INTENDENDO PER CIASCUNA UNITA' UN DIPENDENTE PRESENTE 12 MESI ) CALCOLATE SULLA DIFFERENZA TRA I NUOVI ASSUNTI E I CESSATI, L'IMPORTO DEL FONDO 2008 PARI AD EURO <b>1.011.952,80</b> (SOLO RISORSE STABILI) E' STATO INTEGRATO DI EURO <b>19.048,52</b>, CHE E' DATO DALL'IMPORTO MEDIO PRO CAPITE DEL FONDO COMPLESSIVO (EURO 2.381,07) PER LE N. 8 UNITA' PRESENTI IN PIU' NEL 2008 RISPETTO AL 2007.</p>
5) ART. 15 - COMMA 1 - LETT. L (incremento dotazioni organiche)	<b>265.088,24</b>	<p>TRATTASI DI UN AUMENTO MEDIO PRO CAPITE PER CIASCUNA UNITA' DI PERSONALE ACQUISITA PER EFFETTO DEL DECENTRAMENTO E SUCCESSIVAMENTE RIDOTTO DELLE UNITA' TRASFERITE DALLA PROVINCIA (ANAS E APT)</p>
6) ART. 4 - COMMA 1 DEL CCNL 5.10.2001	<b>86.336,10</b>	<p>TALE IMPORTO CORRISPONDE ALL'1,1% DEL MONTE SALARI 1999 COSTITUITO CON LE STESSA MODALITA' INDICATE AL PUNTO 3)</p>
6) ART. 4 - COMMA 2 DEL CCNL 5.10.2001	<b>130.210,37</b>	<p>E' LA RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA' DEL PERSONALE CESSATO DAL 1999 SINO AD OGGI. PUR TRATTANDOSI DI IMPORTO CONSOLIDATO AL 31.12.2003, IL MEDESIMO E' SUSCETTIBILE DI INCREMENTI ANCHE PER L'ANNO 2004 E FUTURI, COME CHIARITO DALL'ARAN NELLA RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CCNL 22.01.04. IN BUONA SOSTANZA, DI VOLTA IN VOLTA CHE I DIPENDENTI CESSANO DAL SERVIZIO PER QUALSIASI CAUSA, L'EVENTUALE RIA IN LORO GODIMENTO AFFLUISCE AL FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE.</p> <p>L'IMPORTO CONSOLIDATO AL 31.12.03 E' PARI AD EURO <b>41.575,68</b>, AI QUALI SI AGGIUNGONO EURO <b>5.463,10</b> DEI DIPENDENTI CESSATI NEL 2004, EURO <b>2.315,69</b> DEI CESSATI ANNO 2005, EURO <b>16.482,31</b> DEI CESSATI PER L'ANNO 2006, EURO <b>15.155,01</b> DEI CESSATI DEL 2007, EURO <b>12.754,82</b> DEI CESSATI NELL'ANNO 2008, EURO <b>10.859,94</b> DEI CESSATI 2009, EURO <b>15.610,53</b> DEI CESSATI PER L'ANNO 2010, EURO <b>9.993,29</b> DEI CESSATI 2011.</p>
		<p>TRATTASI DEGLI IMPORTI DELLA PROGRESSIONE ECONOMICA ORIZZONTALE (LA DIFFERENZA TRA LA P.E.O. IN GODIMENTO E LA POSIZIONE ECONOMICA IMMEDIATAMENTE PRECEDENTE) DEI DIPENDENTI CESSATI DAL SERVIZIO PER QUALSIASI CAUSA DAL 1999 AD OGGI, NONCHE' DEI DIPENDENTI CHE SONO PASSATI ALLA CATEGORIA SUPERIORE PER EFFETTO DI UNA PROGRESSIONE VERTICALE.</p>

7) ART. 34 - COMMA 4 - CCNL 22.01.2004	193.093,04	IN PRATICA, COSI' COME IL FONDO DEL SALARIO ACCESSORIO VIENE PROGRESSIVAMENTE EROSO DALLA SPESA PER PROGRESSIONI ORIZZONTALI, DI CUI SI DIRA' PIU' AVANTI, COSI' IL FONDO MEDESIMO RIACQUISTA LE PROGRESSIONI ORIZZONTALI DEL PERSONALE CESSATO O PASSATO A CATEGORIA SUPERIORE. ANCHE QUI, COME PRECISATO NELLA NOTA DELL'IMPORTO PRECEDENTE, VA DETTO CHE , PUR TRATTANDOSI DI VOCE CONSOLIDATA, L'IMPORTO VA AGGIORNATO PER L'ANNO 2004 E SEGUENTI, SALVO POI RIDURRE DEL CORRISPONDENTE IMPORTO LE RISORSE STABILI PER IL RISPETTO DEL LIMITE DI CUI ALL'ART.9 - COMMA 2 BIS - DELLA LEGGE N. 122/2010.
8) ART. 15 - COMMA 5 - CCNL 01.04.99 (INCREMENTO DOTAZIONE ORGANICA)	133.163,25	LA SOMMA A FIANCO INDICATA INTEGRA IL FONDO IN APPLICAZIONE DELLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA PROVINCIALE DEL 23.07.2001 N. 395 DI REG. LE MOTIVAZIONI DELL'AUMENTO SONO LE MAGGIORI FUNZIONI ATTRIBUITE ALLA PROVINCIA PER EFFETTO DEL DECENTRAMENTO AMMINISTRATIVO.
<b>TOTALE RISORSE STABILI (A)</b>	<b>1.756.639,29</b>	

In applicazione dell'art. 32 del CCNL 22.01.04 e dell'art. 4 del CCNL 09.05.06 le risorse stabili come sopra costituite, pari ad euro **1.756.639,29** sono incrementate come segue:

<b>B) INCREMENTI CCNL 22.01.04 E 09.05.06</b>	<b>IMPORTI IN EURO</b>	<b>NOTE SULLE FONTI DI FINANZIAMENTO A FIANCO INDICATE</b>
1) ART. 32 - COMMA 1 (0,62% DEL MONTE SALARI 2001) - CCNL 22.01.2004	68.236,86	TALE IMPORTO, CHE SERVE PER FINANZIARE L'INDENNITA' DI COMPARTO, E' CALCOLATO SUL MONTE SALARI 2001, COSTITUITO CON LE MODALITA' SOPRA INDICATE
2) ART. 32 - COMMA 2 (0,50% DEL MONTE SALARI 2001) - CCNL 22.01.2004	55.029,72	TALE INCREMENTO E' CONSENTITO A QUESTA PROVINCIA IN QUANTO LA SPESA DEL PERSONALE, RELATIVA ALL'ANNO 2001, RISULTA INFERIORE AL 39% DELLE ENTRATE CORRENTI.
3) ART. 32 - COMMA 7 (0,20% DEL MONTE SALARI 2001) - CCNL 22.01.2004	22.011,88	TALE SOMMA HA DESTINAZIONE VINCOLATA, CIOE' E' SPECIFICAMENTE DESTINATA A FINANZIARE LE ALTE PROFESSIONALITA' DI CUI ALL'ART. 10 DEL CCNL 22.01.04.
4) ART. 4 - COMMA 1 - DEL CCNL 09.05.06	51.040,00	TALE SOMMA FINANZIA LE RISORSE STABILI E RIMANE CONSOLIDATA NEL FONDO
<b>TOTALE INCREMENTO RISORSE STABILI (B)</b>	<b>196.318,46</b>	
<b>TOTALE RISORSE STABILI (A+B)</b>	<b>1.952.957,75</b>	

L'ammontare delle risorse decentrate stabili, pari ad euro **1.952.957,75**, va ora ridotto dei seguenti importi che trovano la loro fonte di finanziamento nelle risorse medesime:

RIFERIMENTI CONTRATTUALI	IMPORTI IN EURO	NOTE SULLE FONTI DI FINANZIAMENTO A FIANCO INDICATE
1) RICLASSIFICAZIONE PERSONALE AREA DI VIGILANZA	-3.667,88	APPLICAZIONE ART. 17 DEL CCNL 31.03.99
2) SPESA PER PROG. EC. ORIZZONTALI PER GLI ANNI DAL 2000 AL 2010	-1.033.334,77	TRATTASI DELLA SPESA SOSTENUTA PER TUTTE LE PROGRESSIONI ORIZZONTALI NEGLI ANNI A FIANCO INDICATI
<b>TOTALE COMPLESSIVO DELLE RIDUZIONI DI CUI SOPRA ( C )</b>	<b>-1.037.002,65</b>	
<b>TOTALE RISORSE STABILI (dopo avere effettuato le decurtazioni di cui sopra)</b>	<b>915.955,10</b>	

Le **risorse variabili** sono state quantificate con le modalità dell'art. 32 - comma 3° - del CCNL 22.01.04 come segue:

RIFERIMENTI CONTRATTUALI	IMPORTI IN EURO	NOTE SULLE FONTI DI FINANZIAMENTO A FIANCO INDICATE
1) ART. 15 - COMMA 1 - LETTERA M) DEL CCNL 1.4.99	22.093,71	TALE IMPORTO RAPPRESENTA IL RISPARMIO DELLO STRAORDINARIO DEL PERSONALE CON MANSIONI DI AUTISTA ADDETTI AL TRASPORTO DEI COMPONENTI LA GIUNTA PROVINCIALE. TALE STRAORDINARIO E' STATO SOSTITUITO CON UNA INDENNITA' DI DISAGIO FORFETTARIA. PER L'ANNO 2011 SI AGGIUNGONO INOLTRE EURO 6.600,00 DI RISPARMIO DEL FONDO DELLO STRAORDINARIO RELATIVO A TUTTI I DIPENDENTI
2) ART. 15 - COMMA 2 DEL CCNL 1.4.99	100.624,40	E' L'1,2% DEL MONTE SALARI 1997 COSTITUITO CON LE MODALITA' SOPRA ILLUSTRATE. SULLA DISPONIBILITA' DI TALE SOMMA INTERVIENE LA CERTIFICAZIONE DEL VICE SEGRETARIO GENERALE DEL 19.01.2012 N. 10222 DI PROT.

3) ART. 15 – COMMA 5 – CCNL 01.04.99 - CORRELATO A NUOVI SERVIZI E/O MIGLIORAMENTO DI QUELLI ESISTENTI	357.000,00	LA SOMMA E' STATA RESA DISPONIBILE CON PROVVEDIMENTO DELLA GIUNTA PROVINCIALE DEL 19.04.2012 N. 111 DI REG., A CONCLUSIONE DELL'ITER DI APPLICAZIONE DELL'ART. 15 - COMMA 5 - DEL CCNL 01.04.99, SECONDO I CRITERI E LE MODALITA' INDIVIDUATI CON DELIBERAZIONI DELLA G.P. DEL 16.02.2009 N. 46 DI REG. E DEL 15.04.2009 N. 155 DI REG.
4) RIDUZIONE SOMME DI PARTE VARIABILE PER CORRISPONDENTE INCREMENTO DELLE SOMME DI PARTE STABILE A' SENSI ART. 9 - COMMA 2 BIS - LEGGE N. 122/2010	- 16.590,74	POICHE' LE RISORSE STABILI SONO AUMENTATE PER L'INCREMENTO DELLA PEO E DELLA RIA DEL PERSONALE CESSATO NEL 2011, IL CORRISPONDENTE IMPORTO VIENE PORTATO IN DETRAZIONE ALLE RISORSE VARIABILI PER RISPETTARE IL LIMITE IMPOSTO DALL'ART. 9 - COMMA 2 BIS - DELLA LEGGE N. 122/2010, SECONDO IL QUALE IL FONDO 2011 NON DEVE ESSERE SUPERIORE A QUELLO DEL 2010.
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>463.127,37</b>	

Le risorse stabili, pari all'importo di euro **915.955,10** vanno a finanziare le indennità aventi carattere di fissità e continuità per l'anno 2011 e che sono costituite da:

<b>descrizione emolumenti</b>	<b>Importi in euro presunti</b>
1. INDENNITA' DI COMPARTO (le quote di aumento per gli anni 2003 e 2004 in quanto la prima quota relativa al 2002 è finanziata ai capitoli di spesa delle retribuzioni)	<b>212.600,00</b>
2. POSIZIONI ORGANIZZATIVE (retribuzione di posizione)	<b>282.900,00</b>
3. POSIZIONI ORGANIZZATIVE (retribuzione di risultato)	<b>62.300,00</b>
4. ALTE PROFESSIONALITA' (retribuzione di posizione)	<b>18.100,00</b>
5. ALTE PROFESSIONALITA' (retribuzione di risultato)	<b>4.000,00</b>
<b>8. TOTALE INDENNITA' FISSE ANNO 2011</b>	<b>579.900,00</b>

Dopo avere finanziato le indennità di cui sopra, rimangono disponibili euro **336.055,10** delle risorse stabili, le quali, sommate alle risorse variabili di euro **456.527,37**, danno un importo complessivo di euro **792.582,47**. Tale importo può finanziare le seguenti indennità variabili per l'anno 2011:

descrizione emolumenti	Importi in euro presunti
1. INDENNITA' DI TURNO, RISCHIO, REPERIBILITA', SERVIZIO ORDINARIO NOTTURNO E/O FESTIVO, CUSTODIA, MANEGGIO VALORI	126.850,00
2. INDENNITA' DI DISAGIO	141.900,00
3. INDENNITA' PER SPECIFICHE RESPONSABILITA'	206.500,00
4. PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	323.932,47
<b>5. TOTALE COMPLESSIVO INDENNITA' VARIABILI ANNO 2011</b>	<b>799.182,47</b>
<b>TOTALE INDENNITA' FISSE E VARIABILI</b>	<b>1.379.082,47</b>

Il totale complessivo delle indennità fisse e variabili da attribuire al personale provinciale per l'anno 2011 è pari pertanto all'importo di euro **1.372.482,47**, ovvero alla somma delle risorse stabili e variabili costituite secondo i suesposti criteri dei vigenti contratti nazionali, risorse che vengono ridotte degli importi per la riclassificazione del personale dell'area di vigilanza e delle pregresse progressioni economiche orizzontali, che, com'è noto, obbligatoriamente trovano la loro fonte di finanziamento nelle risorse stabili del salario accessorio.

All'importo di cui sopra, si aggiunge il fondo per il lavoro straordinario di euro **117.730,00**, che sommato alle indennità fisse e variabili, determina un totale complessivo di euro **1.496.812,47**.



## **OSSERVAZIONI ALLA COSTITUZIONE DELLE RISORSE DECENTRATE 2011**

Il fondo di cui trattasi diminuisce rispetto a quello dello scorso anno perché, com'è noto, è stato eroso dalla spesa per la progressione economica orizzontale dell'anno precedente.

E' altresì inferiore rispetto a quello del 2010 perchè non sono presenti somme residue delle risorse 2010. Tuttavia, il fondo per la produttività collettiva mantiene lo stesso importo dello scorso anno per una leggera complessiva diminuzione delle altre indennità.

In conclusione, se si va a decurtare le risorse 2010 della spesa Peo 2010 e delle somme residue del 2009, si potrà constatare che il fondo 2010 presenta esattamente lo stesso importo di quello del 2011. Pertanto, viene rispettato il limite di cui all'art. 9 - comma 2 bis - della legge n. 122/2010, mentre non viene operata alcuna decurtazione attinente la riduzione di personale perchè non si è verificata tale condizione.

**IL DIRIGENTE RESPONSABILE  
SETTORE RISORSE UMANE E FINANZIARIE**

