

SETTORE PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE AMMINISTRATIVA

SETTORE FINANZE

RELAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA FONDO DIPENDENTI ANNO 2010

Premesso che

- la Giunta Comunale ha preso atto del fondo personale dipendente per l'anno 2009 a seguito dell'accordo sottoscritto con le OO.SS. e le RSU in data 02/12/2008, nonché dell'utilizzazione dello stesso;

Considerato che

- l'amministrazione ha destinato, sussistendone la capacità di bilancio, le risorse di cui all'art.15, comma 2 del CCNL 01/04/2009 pari a complessivi € 83.641,06 destinate alla copertura delle spese relative ad un incremento delle prestazioni professionali del personale dipendente ed in modo particolare riconoscendo la titolarità di posizioni organizzative con delega di funzioni dirigenziali, liberando i Dirigenti da una serie di adempimenti operativi per concentrarsi sulle attività di controllo e monitoraggio dell'azione amministrativa;
- l'amministrazione ha stanziato negli anni 2004-2009 risorse aggiuntive sul proprio bilancio ai sensi dell'art.15, comma 5, CCNL del comparto, sulla base di incrementi dei servizi e di maggior produttività a parità di risorse umane nei vari settori dell'Ente, nonché sull'implementazione di nuove attività ed organizzazioni di servizi specifici (notte bianca, organizzazione del servizio serale dei VV.UU., e quant'altro), includendo altresì le risorse accessorie del personale trasferito dalla Regione a seguito di funzioni delegate al Comune;
- continuano a trovare applicazione la riduzione sugli straordinari iniziata nel 2004 sino ad oggi, includendo tra le risorse variabili ai sensi dell'art.15, comma 1 lettera m) CCNL 01/04/99 i risparmi realizzati;
- ai sensi dell'art.15 comma 1, lettera k) sono state inserite le somme che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione del personale (art.92 D.Lgs.163/06, Art.59 comma 1 lettera p) D.Lgs.446/97, art.37 CCNL, e quant'altro), invitando a tal fine per l'esatta quantificazione delle risorse i Dirigenti dei Settori interessati a fornire stime attendibili per l'anno corrente;
- ai sensi dell'art.17 comma 5, CCNL 14/09/00 le somme non utilizzate o attribuite nelle risorse stabili sono portate in aumento sulle risorse dell'anno successivo tra le risorse variabili e distribuite sulla base delle regole di contrattazione sindacale;

Preso atto che, sulla base della deliberazione n.3 /AUT/ 2008 sezione Corte dei Conti Autonomie del 14/03/2008 si è proceduto alla determinazione dell'evoluzione delle spese del personale e delle spese correnti negli ultimi cinque anni come da tabella seguente:

Evoluzione spese del personale spese correnti negli ultimi cinque anni

	2004	2005	2007	2008	2009
Spese intervento 01	11.708.980,00	11.575.266,00	11.468.779,20	11.617.783,15	12.157.598,04
Altre spese (intervento 03)	1.057.903,59	497.818,32	245.100,89	305.488,25	172.873,00
Totale spese lorde (A)	12.766.883,59	12.073.084,32	11.713.880,09	11.923.271,40	12.330.471,04
Spese personale comandato	126.870,00	171.004,00	76.836,00	12.656,00	0,00
Spese personale trasferite				25.000,00	86.000,00
Spese rinnovo anno 2006-2007				320.471,00	320.471,00
Totale spese nette finanziaria (B)	12.640.013,59	11.902.080,32	11.637.044,09	11.565.144,40	11.924.000,04
Spesa limite (anno 2004-1%)		12.513.613,45	12.513.613,45	12.513.613,45	
Riduzione percentuale su limite		-4,89%	-7,00%	-7,58%	-4,71%
Spese rinnovo anno 2008					359.827,00
Totale spese a dedurre (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	359.827,00

Totale spese nette(D=A-B-C)	12.640.013,59	11.902.080,32	11.637.044,09	11.565.144,40	11.564.173,04
Riduzione percentuale		-5,84%	-2,23%	-0,62%	-0,01%
Totale spese correnti (E)	36.590.412,88	38.258.099,51	39.595.753,66	39.695.289,77	43.579.517,82
Riduzione percentuale		-3,3%	-2,0%	0,5%	-1,7%
Riduzione percentuale		-3,4%	-1,7%	-0,3%	-2,6%

Considerato che

- per l'anno 2009, sussistendone i presupposti, è stata aggiunta tra le risorse variabili, ai sensi dell'art.4 comma 2 lett.a) CCNL 31/07/2009, la somma di € 70.539,08 pari all'1,0% del monte salari 2007 la quale è stata acquisita al fondo solo per l'anno 2009 e pertanto non ripetibile per l'anno 2010;
- le recenti disposizioni legislative prevedono una riduzione progressiva del fondo del salario accessorio (Legge 133/08 e D.Lgs.150/09);
- nel fondo dell'anno 2010 sono state fatte confluire altresì le somme aggiuntive pari ad € 8.545,08 per RIA a seguito delle cessazioni per pensionamento avvenute nell'anno 2009, importo questo evidenziato nelle risorse fisse ai sensi dell'art.4 comma 2 del CCNL del 05/10/2001;

Preso atto che

- sono state incrementate le risorse, al netto dei contributi previdenziali ed assistenziali, di cui all'art.15 comma k pari all'importo previsto nell'anno 2009, per incentivi previsti da specifiche disposizioni legislative ed in particolare:
 1. Incentivi progettazione e pianificazione urbanistica € 28.173,00;
 2. incentivi al personale per le attività finalizzate al recupero dell'evasione ICI € 28.000,00;
 3. compensi corrisposti all'avvocatura comunale € 28.000,00;
 4. compensi riferiti alle attività di rilevazione ISTAT € 3.500,00
 5. compensi previsti al personale dell'anagrafe per le attività di cui al D.Lgs.30/97 € 3.000,00.
- Il fondo totale 2010 iscritto nel redigendo bilancio di previsione risulta pari ad € 1.432.595,47 inferiore all'importo previsto nell'anno 2009 pari ad € 1.465.370,08;

Rilevato che le ipotesi di utilizzo delle risorse variabili sono state supposte le seguenti:

- Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno/festivo per complessivi € 109.500,00 ;
- Corresponsione compensi per specifiche responsabilità (art.17 comma 2 lett.f) per complessivi € 48.488,00;
- Corresponsione compensi per specifiche responsabilità (art.17 comma 2 lett.i) per complessivi € 7.100,00;
- Corresponsione compensi per disposizioni previste da specifiche leggi € 90.673,00 ;
- Compensi legati alla produttività o ad incremento dei servizi esistenti € 356.378,28;

Preso atto che la Giunta Comunale ha approvato risorse aggiuntive da corrispondere al personale dipendente ai sensi dell'art.15 comma 5 per l'anno 2010, riconsiderato che a seguito dell'accordo e della risposta dell'ANCI in merito alle attività di docenza rimborsate dalla Regione Lazio, è stata rideterminata in € 131.378,28 secondo il dettaglio seguente:

- a. Risorse salario accessorio servizi trasferiti dalla Regione Lazio € 15.505,26;

- b. Risorse per le attività di recupero dell'IVA commerciale, nonché della rideterminazione dell'IRAP, pari ad € 20.000,00;
- c. Elaborazione carta dei servizi da parte di tutti i settori dell'Ente da distribuire l'ultimo trimestre 2010 esclusivamente da parte dei Settori che l'abbiano effettuata attraverso il sistema di valutazione permanente e pari ad € 75.178,90;
- d. Organizzazione orario flessibile servizi anagrafe e stato civile (implementazione servizi sabato e domenica) per complessivi € 2.494,74;
- e. Risorse addizionali, da recuperare a consuntivo da parte della Regione Lazio per attività di docenza, già contrattate con le OO.SS. pari ad € 5.217,73;

Considerato che nella previsione del fondo per l'anno 2010 andranno incluse eventuali maggiori oneri provenienti da rinnovi contrattuali, nonché tra le risorse fisse anche la RIA per il personale che cesserà nell'anno 2010;

Preso atto dell'evoluzione del fondo negli ultimi tre anni, posto in diminuzione come prescritto dalla legislazione vigente, nonostante gli incrementi contrattuali delle risorse variabili, come da seguente prospetto riepilogativo (considerando al netto degli incentivi previsti da specifiche disposizione di legge come da deliberazione Corte dei Conti Sez. Autonomie n.16 del 09/11/2009):

Fondo totale costituito	2.007	2.008	2.009	2.010
Risorse fisse	945.067,19	1.025.185,73	1.038.880,65	1.047.425,73
Risorse variabili	553.619,63	441.488,27	426.489,43	385.169,73
Totale	1.498.686,82	1.466.674,00	1.465.370,08	1.432.595,47
Straordinario	110.908,00	110.212,00	110.212,00	110.213,00
Totale fondo	1.609.594,82	1.576.886,00	1.575.582,08	1.542.808,47
Incentivi previsti da legge	78.037,13	50.000,00	90.673,00	90.673,00
Totale fondo netto incentivi	1.531.557,69	1.526.886,00	1.484.909,08	1.452.135,47

Evidenziato che a distanza di cinque anni sia le spese totali del personale, nonostante i rinnovi contrattuali, risultano inferiori a quelle impegnate nel 2004, sia il rapporto tra spese del personale e spese correnti sono diminuite costantemente, denotando lo sforzo del personale dipendente ad un incremento dei carichi di lavoro a cui l'amministrazione ha corrisposto un incremento retributivo in sede di contrattazione decentrata, il tutto con salvaguardia della riduzione complessiva delle spese del personale;

Tutto ciò premesso e considerato si attesta la copertura dei costi della contrattazione collettiva con i vincoli di bilancio, esprimendo parere positivo circa la disciplina di incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2010.

IL DIRIGENTE SETTORE PERSONALE
Dott. Vincenzo Giannotti

IL DIRIGENTE SETTORE FINANZE
Dott. Andrea Manchi