



CITTA' DI SIRACUSA

CONTRATTAZIONE COLLETTIVA DECENTRATA INTEGRATIVA **BIENNIO ECONOMICO 2008-2009** **PREINTESA**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICO – FINANZIARIA

La presente ipotesi di accordo decentrato viene definita dalle parti in data 29 ottobre 2008 a distanza di circa un mese dall'avvio del negoziato (22.9.2008).

Secondo gli orientamenti ormai consolidati in materia ed anche alla luce delle indicazioni più volte espresse dall'ARAN, la Delegazione di Parte Pubblica (composta esclusivamente da Dirigenti degli uffici senza alcuna partecipazione di personale politico) ha operato sulla base di un atto di indirizzo emanato dalla Giunta Municipale con deliberazione n. 420 del 28.10.2008.

Ciò ha permesso, in continuità con il recente passato (vedi CCDI del 27.2.2007) di dare piena applicazione al principio della separazione delle competenze tra sfera politica e sfera burocratica e di valorizzare pienamente la responsabilità gestionale della Dirigenza.

La relazione in atti espone le ragioni tecnico-finanziarie che hanno informato il provvedimento dirigenziale di determinazione delle risorse decentrate (D.D. n. 704 del 29.10.2008), materia che, come è noto, appartiene all'esclusiva competenza dell'Amministrazione e il conseguente accordo sull'utilizzo delle risorse. Gli atti in argomento che oggi si trasmettono al Collegio dei Revisori dei Conti per la verifica della compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio (art.5 comma 3 CCNL) costituiscono peraltro per alcuni versi il naturale sviluppo dell'attività di contrattazione conclusa con la sottoscrizione del CCDI 27.2.2007, mentre risentono ampiamente delle novelle legislative introdotte dal recente D.L.112/2008 come si potrà in dettaglio documentare più avanti.

Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2008

Il Fondo 2008 risulta così costituito, al netto di oneri previdenziali e IRAP, come da vigenti norme contrattuali (vedi artt.31 e 32 del CCNL 22.1.2004) :

• Risorse stabili	€ 3.255.924,14
• Risorse variabili	€ 777.269,90
Tot.	€ 4.033.194,04

Il Fondo 2008, per la parte delle risorse stabili, è infatti incrementato dell'importo di € 124.761,23, pari allo 0,6% del monte salari anno 2005 escluso la quota della Dirigenza, avendo l'ente rispettato i parametri di "virtuosità" previsti dall'art.8 comma 1 del CCNL 11.4.2008. Come previsto dall'art.8 comma 2 del CCNL 11.4.2008 le anzidette risorse stabili sono state integrate con risorse aventi caratteristiche di eventualità e di variabilità (c.d. risorse variabili) determinate dall'Amministrazione, per l'anno 2008, in €62.380,62 in relazione ai propri programmi di miglioramento dei servizi e nei limiti delle proprie capacità di bilancio.

L'art. 8 commi 2 e 4 del CCNL 11.4.2008 stabilisce, infatti, che gli enti locali che abbiano rispettato il patto di stabilità interno per l'anno 2007 e gli obblighi di riduzione della spesa del personale di cui all'art.1 comma 557 della legge n. 296/2006 e risultino in possesso di un rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti non superiore al 39%, incrementano le risorse decentrate di natura stabile dello 0,6% del monte salari anno 2005, esclusa la quota della dirigenza e possono incrementare le risorse decentrate di natura variabile fino allo 0,3% del monte salari dell'anno 2005 (esclusa la quota della dirigenza), ove il rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti sia compreso tra il 25% e il 32%.

Si rileva, infatti, che il Comune di Siracusa, (come risulta dalle certificazioni rilasciate dal Responsabile dei Servizi Finanziari dell'Ente), ha rispettato il patto di stabilità interno per l'anno 2007 e gli obblighi di riduzione della spesa del personale, risultando, nel caso in specie, dagli atti d'ufficio, sussistere le ulteriori condizioni che permettono agli enti, ai sensi della normativa vigente (art. 19 comma 8 della legge 28 dicembre 2001 n. 448), di andare eccezionalmente in deroga al predetto principio (essendo la spesa effettivamente sostenuta nell'anno 2007 superiore a quella sostenuta nell'anno 2006) e segnatamente:

- che l'ente abbia rispettato il patto di stabilità interno nell'ultimo triennio;
- che il volume complessivo della spesa per il personale in servizio non sia superiore al parametro obiettivo valido ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario;
- che il rapporto medio tra dipendenti in servizio e popolazione residente non sia quello determinato per gli enti in condizione di dissesto.

L'Ente si è avvalso, infine, per integrare il Fondo, oltre che del 1,2% del monte salari del 1997 previsto dall'art.15 comma 2 del CCNL 1.4.1999 per un importo pari a €231.439,95, anche di un ammontare di risorse collegate all'attivazione di nuovi servizi per un importo pari a € 493.520,00 secondo il disposto dell'art.15 comma 5 del sopracitato CCNL.

Come nelle precedenti annualità, infatti, coerentemente a quanto più volte espresso nelle sue note di indirizzo dall'ARAN (ex multis vedi risposta a quesito n.31.13 del 28.9.2004) l'Amministrazione ha inteso effettuare un investimento sull'organizzazione finalizzato ad un miglioramento quali-quantitativo dei servizi, concreto, tangibile e verificabile.

Ciò risulta comprovato dai documenti di programmazione della gestione formalmente approvati nel periodo considerato (vedi Piano degli obiettivi allegato al Piano esecutivo di gestione) e dal grado di conseguimento dei risultati certificato dal Nucleo di Valutazione e dai singoli Dirigenti in relazione al quale sono stati liquidati i premi di risultato al vertice burocratico dell'Ente. (Vedi allegato A contenente tabella esemplificativa "incremento e/o nuovi servizi anno 2007" corredata di schema di procedura e relativi prospetti di calcolo).

Và altresì precisato che tali somme, come per il recente passato, si renderanno disponibili e pienamente utilizzabili solo a seguito dell'accertamento, a consuntivo, dell'effettivo conseguimento degli obiettivi assegnati a Dirigenti e Funzionari incaricati di P.O. delle varie strutture comunali.

Il Fondo per la parte variabile è stato altresì decurtato dell'importo di € 54.657,75, risorse correttamente appostate nell'anno 2006 ed erroneamente mantenute nell'anno 2007, come da orientamenti più recenti dell'ARAN in materia, nonché dell'importo di €35.000,00 a titolo di economie part-time a seguito dell'entrata in vigore del D.L. 112/2008.

La scelta operata ha consentito all'Amministrazione, coerentemente a norme e principi vigenti di finanza pubblica (vedi art.1 commi 189 e 200 della Legge 23 Dicembre 2005 n.266) di ottenere un' ulteriore riduzione della spesa del personale essendo stato costituito il Fondo predetto (vedi schema di seguito riportato) in misura inferiore all'importo dell'anno precedente se pur al lordo degli incrementi contrattuali.

Fondo anno 2004	Fondo anno 2005	Fondo anno 2006	Fondo anno 2007	Fondo anno 2008
				+ 124.761,23 aumento contrattuale risorse stabili
				+ 62.380,62 aumento contrattuale risorse variabili
				- 54.657,75 decurtazione aumento risorse variabili erroneamente mantenute anno 2007
				- 35.000,00 riduzione economie part-time da giugno 2008 (entrata in vigore D.L. 112/2008)
4.044.758,47	4.222.258,51	4.068.898,78	4.068.898,78	4.033.194,04

Art.14 CCNL 1.4.1999 – Fondo lavoro straordinario

Il Fondo per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario risulta costituito nel rispetto di quanto previsto dall'art.14 del vigente CCNL.

In esecuzione delle direttive espresse dalla Giunta Municipale, oltre che nell'atto di indirizzo sopra richiamato, in sede di bilancio di previsione 2008 circa il contenimento ed un diverso utilizzo delle risorse a ciò destinate, l'istituto è stato sottoposto ad attento riesame evitando qualunque forma di incremento della spesa., confermando, pertanto, il trend di contenimento in materia avviato negli anni scorsi, come risulta dal confronto delle annualità 2004/2005/2006/2007/2008.

Lavoro straordinario

Anno	Risorse destinate
2004	€329.571,00
2005	€316.188,00
2006	€266.651,00
2007	€267.326,00
2008	€267.326,00

Compensi diretti ad incentivare la produttività

Si richiama l'attenzione di codesto Organo di revisione sul fatto che il CCDI vigente, sottoscritto in data 27.2.2007, ha regolato ex novo la materia con una disciplina che, se pur transitoria, ha introdotto, in seno all'Ente, significative innovazioni rispetto all'esperienza precedente.

Il CCDI del 27.2.2007 infatti prevede :

- Corresponsione degli incentivi soltanto a fronte di un risultato individuale aggiuntivo apprezzabile rispetto al risultato atteso dalla normale prestazione lavorativa;
- Corresponsione di incentivi soltanto a conclusione del processo annuale di valutazione delle prestazioni e dei risultati;
- Corresponsione di incentivi in proporzione al livello di conseguimento degli obiettivi predefiniti nel PEG o PDO, soltanto a conclusione del processo di valutazione dei risultati come certificati dal Nucleo di Valutazione con l'ausilio, ove instaurato, del controllo di gestione;
- Graduazione degli incentivi comunque in armonia con la dinamica salariale delle differenti categorie di inquadramento del personale;
- Divieto di attribuzione generalizzata dei compensi per produttività sulla base di automatismi comunque denominati.

Il sistema delineato, come richiesto espressamente dalla Giunta Municipale nella propria direttiva alla Delegazione di parte pubblica, oltre a non prevedere alcuna forma di automatismo generalizzato al personale disgiunto da effettivi momenti di verifica dell'andamento della gestione, riconosce così ampiamente il ruolo gestionale della Dirigenza nel processo di apprezzamento delle prestazioni e dei risultati dei dipendenti.

Viene ampiamente modificata anche la disciplina relativa ai tempi e ai modi di corresponsione dei compensi che sono, infatti, erogati, a decorrere dall'anno 2007, a differenza del passato, in un'unica soluzione annuale nel mese successivo alla conclusione del procedimento valutativo.

L'accordo che in atto si sottopone alla verifica del Collegio prevede, coerentemente agli indirizzi espressi in materia dalla Amministrazione e dalla Corte dei Conti – Sezione di Controllo – per la Regione Siciliana (che sollecitano il mantenimento e lo sviluppo delle risorse variabili la cui erogazione sia strettamente collegata alla verifica dell'andamento della gestione), che anche nel biennio economico 2008-2009 siano assicurati adeguati livelli di compensi a tale titolo, il cui finanziamento sarà assicurato, prioritariamente, attraverso il contenimento delle risorse del Fondo in atto destinate alle Posizioni Organizzative.

Si evidenzia come l'accordo in argomento preveda altresì l'avvio, in tempi brevi, di una specifica sessione negoziale diretta alla definizione della disciplina a regime in materia attraverso la valorizzazione dello strumento valutativo.

Progressione orizzontale e Posizioni organizzative

Anche in questo caso l'accordo del 29 ottobre 2008 prevede l'avvio di una specifica sessione negoziale diretta alla risoluzione di alcune specifiche problematiche applicative nell'alveo della disciplina esistente ispirata, come da vigenti disposizioni legislative e contrattuali, a principi meritocratici.

All'intesa di cui sopra si è dato seguito con l'accordo integrativo del 6 febbraio 2009 che è stato l'occasione oltre che per la prima applicazione delle novità normative introdotte dal cd. Decreto Brunetta in tema di salario accessorio, per effettuare la sessione di verifica delle risultanze dell'applicazione della progressione economica orizzontale nel biennio 2005/2006 e perfezionarne la disciplina, segnatamente con l'incremento delle misure percentuali di accesso (fermo restando le caratteristiche selettive e meritocratiche della progressione) e l'integrazione dei criteri per l'applicazione dell'istituto al personale in distacco sindacale.

L'accordo del 29 ottobre prevede, infine, il riavvio, nell'ambito della più ampia manovra di riordino organizzativo in corso, dell'azione di contenimento e riduzione delle posizioni di vertice sub-apicali (P.O.) stabilendone tempi e modalità di attuazione.

Mensa

Al fine di soddisfare almeno in parte l'esigenza di recupero di potere di acquisto, il valore facciale del buono pasto viene come di seguito rideterminato:

€ 9,00 1.1.2009

€10,00 1.1.2010

Le economie di gestione maturate nel corso del biennio precedente permettono di riassorbire il maggior costo per l'Ente all'interno delle risorse già appostate nei bilanci nel biennio 2009-2010. L'adeguamento di valore del buono pasto comporterà, invece, per l'Amministrazione a regime (previsto per l'anno 2011) un maggiore onere finanziario che, tenuto conto anche del costo della fornitura e del carico fiscale per la parte eccedente la quota esente (€ 5,29), presuntivamente viene calcolato in € 150.000,00 su base annua importo, allo stato, previsto nello schema di bilancio pluriennale 2009-2010-2011 al capitolo 3996, in atto in corso di definizione.

Relazioni sindacali

Si confermano con le intese in argomento i principi sanciti nel CCDI del 27.2.2009 e cioè che le trattative debbano svolgersi esclusivamente sulle materie oggetto di contrattazione integrativa, quali l'utilizzo delle risorse decentrate, essendo la loro determinazione attribuita dalla normativa vigente alla competenza esclusiva dell'Amministrazione che l'ha esercitata, nel caso in specie, con la determinazione dirigenziale n. 704 del 29.10.2008.

Gli accordi integrativi di ottobre 2008 e febbraio 2009 danno attuazione alle clausole specifiche previste nel vigente CCDI che disciplinano tempi, modi e procedure di verifica dello stato di applicazione delle disposizioni contrattuali al fine di prevenire l'insorgere di conflitti e garantire un monitoraggio costante dell'applicazione contrattuale, avendo l'Amministrazione l'interesse di valutare, nel confronto con le parti sindacali, le positive ricadute dell'accordo sui processi di valorizzazione del personale e sull'effettivo miglioramento dei servizi.

Copertura finanziaria risorse salario accessorio

Le risorse destinate al salario accessorio ex artt. 14 e 15 del CCNL 1.4.1999 negli importi sopra specificati al lordo degli oneri sociali, come per gli anni precedenti risultano regolarmente appostate nel bilancio di previsione dell'anno 2008 in capitoli diversi afferenti ai vari servizi.

Le variazioni apportate alla disciplina interna delle progressioni orizzontali non arrecano alcun onere aggiuntivo al bilancio trattandosi di misure che trovano copertura finanziaria all'interno del fondo delle risorse decentrate 2008.

**Il Presidente della Delegazione di Parte Pubblica
(Dr. Vincenzo Migliore)**

ALL. A

INCREMENTO E/O NUOVI SERVIZI ANNO 2007

Servizi al cittadino : Implementazione servizio ed incremento attività Sportello Unico del Cittadino. Attivazione nuovi progetti L. 328/2000. Attivazione progetti/servizio immigrazione e Accoglienza casa.

Servizi di vigilanza urbana, ambientale e annonaria: Vigilanza su territorio. Rilevazione infortunistica stradale.

Servizi di recupero entrate e sanzioni amministrative : attività di accertamento tributaria. Sanzioni in materia di commercio. Sanzioni amministrative e violazione Codice della Strada. Oneri di urbanizzazione. Infrazioni urbanistiche.

Servizi tecnici : Osservatorio Regionale LL.PP.

Protezione Civile: Servizio rilevazione incendi. Nuovo servizio rilevazione inconvenienti statici. Attivazione Centro di accoglienza extracomunitari.

Incremento e/o nuovi servizi 2007
Art. 15 comma 5 CCNL 1.4.1999

Prospetto di calcolo esemplificativo per la determinazione del valore dell'incremento (*)

Procedura eseguita:

1. Calcolata la spesa media individuale del personale (non dirigente)
 2. Spesa complessiva / numero dei dipendenti
 3. Il Risultato ottenuto corrisponde alla media del costo di un dipendente
 4. Individuata una unità organizzativa, all'interno della quale sia stato attivata un nuovo servizio o effettuata una riorganizzazione
 5. elencati i prodotti significativi dell'unità organizzativa
- A) Nel caso di nuovo servizio
Calcolati quanti dipendenti sono stati impegnati nel nuovo servizio e specificato il valore percentuale del loro impegno. Il valore corrispondente equivale al valore dell'incremento.
- B) Nel caso di incremento di prodotto di un servizio già attivato (a seguito di riorganizzazione)
- 1) Elencate le unità dedicate al servizio
 - 2) Quantificato l'impegno percentuale di ciascuno sul servizio in esame
 - 3) Calcolato il costo complessivo del servizio
 - 4) Indicate le unità di prodotto realizzato in un periodo precedente
 - 5) Diviso il risultato sub 3) per quello sub 4)
 - 6) Ciò che si ottiene è il costo di ciascuna unità di prodotto
 - 7) Moltiplicando il valore sub 6) per le unità prodotte in aumento, si ottiene il valore economico dell'incremento.

(*) La tabella di seguito allegata si riferisce a valori calcolati su incrementi e/o nuovi servizi realizzati nel corso dell'anno 2007.

Va tenuto conto che tali valori sono determinati facendo riferimento, esemplificativamente, all'attività svolta solo da alcune strutture, non essendosi rivelato necessario, allo stato, in relazione all'ammontare di risorse appostate a tale titolo nel Fondo, estendere la predetta metodologia all'intero apparato comunale.

Come si può osservare dal confronto tra i dati del Fondo 2008 e quelli riportati in tabella, l'ammontare delle risorse ivi appostate, ai sensi dell'art.15 comma 5 (€ 493.520,00), corrisponde,peraltro, solo ad una parte del valore economico complessivo dell'incremento come calcolato secondo la predetta metodologia (€696.671,09)

Costo medio del personale			€ 26.000,00
Unità organizzativa	nuovo servizio	addetti	costo/valore incremento
Polizia municipale - sanzioni amm.ve e codice della strada	Importo riscosso nell'anno 2007: € 2.000.000,00 x 5%		100.000,00
Rilevazione infortunistica stradale	incremento rispetto agli anni precedenti	4 x 25%	26.000,00

Servizi tecnici	Osservatorio regionale LL.PP.: relazioni	1 x 100%	26.000,00
Protezione civile	Servizio rilevazione incendi: primo intervento, rilievi, contatti con Vigili del fuoco, attività consequenziali	4 x 25%	26.000,00
Protezione civile	Centro accoglienza extracomunitari: gestione emergenza, gestione del centro	3 x 15%	11.700,00
Protezione civile	Rilevazione inconvenienti statici	2 x 20%	10.400,00
Sportello unico del cittadino	Attivazione servizio on-line: Siracusa in audio guida (percorsi archeologici e non della città)	4 x 10%	10.400,00
Sportello unico del cittadino	Attivazione servizio in collaborazione con Demopolis: questionario on line	4 x 10%	10.400,00
Sportello unico del cittadino	Servizio on line: Siracusa cambia: illustrazione dei lavori pubblici da attivare	4 x 10%	10.400,00
Sportello unico del cittadino	Attivazione di una pagina introduttiva secondo la normativa sui criteri di accessibilità con modalità W3C in favore di chi ha problemi di manualità	4 x 10%	10.400,00
Recupero oneri di urbanizzazione	Importo riscosso nell'anno 2007: € 1.244.601,83 x 5%		62.203,09
Recupero oneri infrazioni urbanistiche	Importo riscosso nell'anno 2007: € 100.000,00 x 5%		5.000,00
Politiche sociali	Immigrazione: incremento posti ordinari e dei relativi finanziamenti n. 3 progetti x adulti (35 posti)	2 x100%	52.000,00
Politiche sociali	Legge 2 - progetto accoglienza casa (senza tetto - famiglia, singoli o immigrati)	2 x100%	52.000,00
Politiche sociali	Project management e ampliamento monitoraggio su tutte le aree	3 x 25%	19.500,00
Politiche sociali	Progetti anno 2007: L 328/2000 - integrazione personale esterno asili nido - spazio sport: progetto x minori - hellenica: progetto x minori - omnia: progetto x minori - aurora punto ascolto mazzarrona - ass.culturale l'altro suono "uno spettacolo per i giovani" - acquarium: progetto estate per i minori - i figli delle fate: un educatore x amico - s.lucia al sepolcro: estate in musi ca per i giovani -	3 x 50%	39.000,00
Politiche sociali	ASACOM - integrazione servizio scuola (educatore assistenza e comunicazione) rivolto ai minori	1 x 50%	13.000,00
Politiche sociali	Finanziamento Ministero Interno minori immigrati	175.400,00	8.770,00
Politiche sociali	Finanziamento Ministero Interno adulti immigrati	86.400,00	4.320,00
Politiche sociali	Finanziamento Ministero Interno per progetto adulti immigrati richiedenti asilo	271.560,00	13.578,00
Politiche sociali	Finanziamento Regione Sicilia per progetto famiglia senza tetto	100.000,00	5.000,00
Politiche sociali	Integrazione attività a progetto con finanziamento L. 328/2000	4 x 75%	78.000,00
Politiche sociali	Apertura centri diurni disabili (EUBIOS - ANFAS)	4 x 40%	41.600,00
Politiche sociali	Integrazione per ulteriori n. 40 unità per assistenza domiciliare anziani e per n. 32 unità per assistenza portatori di handicap	4 x 25%	26.000,00
LL.PP. - NUOVE OPERE	Finanziamento Piano Nazionale Sicurezza Stradale: riqualificazione v.le Scala Greca - € 700,000,00 x 5%		35.000,00
		totale	696.671,09