

## RELAZIONE ALL' ACCORDO SULLA QUANTIFICAZIONE ED UTILIZZO DEL FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE DELL' ANNO 2011

In data 08.06.2012 le delegazioni trattanti hanno siglato l'accordo sulla quantificazione e sull'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2011.

### **RISORSE**

---

Il fondo per le risorse decentrate del personale delle categorie per l'anno 2011 è stato quantificato con decreto del Dirigente del settore Amministrazione del personale n.2431/2012 in €27.578.777, di cui €1.587.220 costituiti da risorse residue dell'anno 2010 rinviati all'anno 2011 (tabella 2 del decreto citato decreto). Nel totale delle risorse è inoltre inclusa la quota a carico del bilancio regionale, pari a €517.610.

A partire dall'anno 2011 si applicano ai fondi per la contrattazione integrativa le misure di contenimento previste dall' art. 9 comma 2 bis del decreto legge 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge 122/2010. Tale norma ha introdotto un limite alla crescita delle risorse decentrate stabilendo che per il triennio 2011-2013 le risorse annualmente destinate alla contrattazione integrativa non possono superare il corrispondente importo dell'anno 2010 e stabilendo altresì che essi devono essere ridotti in proporzione alla riduzione del personale in servizio.

In merito all'applicazione della norma di cui sopra, sono state formulate diverse ipotesi interpretative. Da un lato, la Ragioneria Generale dello Stato ha emanato la circolare 12/2011, con la quale si propone un criterio di riduzione basato sulla variazione percentuale della consistenza del personale tra l'anno di riferimento – in questo caso il 2011 – e il 2010. La misura percentuale della riduzione costituisce anche la misura percentuale di riduzione delle risorse decentrate. Dall'altro lato, la conferenza Unificata delle Regioni e delle province autonome (documento unitario adottato il 10.02.2011) ha elaborato un criterio di riduzione basato sul calcolo del trattamento accessorio spettante al personale cessato e assunto nel corso dell'anno, espresso in termini di compensi di produttività, calcolato tenendo conto delle singole date di assunzione e cessazione.

La Regione Toscana con delibera n.486/2012 ha stabilito, in attesa del confronto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze e con il Ministero per la Pubblica Amministrazione e la Semplificazione circa le modalità interpretative da seguire, di applicare il modello di calcolo definito in sede di Conferenza Unificata delle Regioni e delle Province autonome, rendendo indisponibile alla contrattazione una somma pari alla differenza tra l'importo della riduzione derivante dal modello di calcolo previsto dalla circolare 12/2011 del Ministero dell'Economia e delle finanze quello previsto dal documento unitario adottato in sede di Conferenza delle Regioni e delle Province autonome in data 10.02.2011, riservandosi di rideterminare successivamente la quantificazione del fondo delle risorse decentrate dell'anno 2011.

Tutti gli importi sono al netto degli oneri riflessi.

### **UTILIZZI**

---

Gli utilizzi delle risorse sono riepilogati nella tabella 2 dell'accordo.

#### 1) Fondo per le progressioni economiche all'interno della categoria

L'ammontare del fondo per le progressioni economiche, pari a €6.663.933, è comprensivo della quota a carico del bilancio (€421.185) ed è rimasto inalterato rispetto all'anno scorso.

## 2) Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative

Il fondo per la retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative ammonta per il 2011 a €6.784.679 cui si sommano residui rinviati dall'anno 2010 per €425.474, per un totale di € 7.210.123. Nell'ambito di tale fondo le risorse vincolate al finanziamento delle alte professionalità sono complessivamente €254.985, di cui € 149.474 costituite da residui dell'anno 2010 rinviati al 2011.

<b>FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DELLE P.O. ANNO 2011</b>			
	<b>risorse 2011</b>	<b>residui rinviati dal 2010</b>	<b>TOTALE</b>
fondo posizioni organizzative 2010	6.679.138	276.000	6.955.138
risorse disciplina alte prof.tà 2010	105.511	149.474	254.985
<b>TOTALE</b>	<b>6.784.649</b>	<b>425.474</b>	<b>7.210.123</b>

Tabella 1

Il fondo è costruito per finanziare le 542 strutture di p.o. esistenti a fine 2011 (tabella 3 dell'accordo). Le risorse residue rinviate dall'anno 2010 sono state utilizzate ad integrazione delle risorse di competenza 2011, per erogare al personale titolare di incarico di responsabile di p.o. la retribuzione di risultato nella misura del 25% della retribuzione di posizione in godimento. I valori individuali della retribuzione di posizione e di risultato sono quelli che risultano dalla seguente tabella:

<b>RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DELLE P.O. ANNO 2011</b>			
tipo struttura	retrib.di posizione	retribuzione di risultato 25%	totale
P.O. PRESIDIO	6.382	1.595	7.977
P.O. ORGANICA	10.697	2.674	13.371
P.O. COMPLESSA	12.367	3.092	15.458
P.O. ALTA PROFESSIONALITA'	12.367	3.092	15.458

Tabella 2

In applicazione dell'art. 71 del d.l. 112/2008 convertito con modificazioni dalla legge 133/2008, che ha ridefinito il trattamento economico spettante in caso di assenza dal servizio per i primi dieci giorni di ciascun episodio di malattia, per l'anno 2010 sono state trattenute ai dipendenti somme a titolo di retribuzione di posizione per € 1.989. Tali somme, in conformità a quanto previsto dal decreto n. 2431/2012, punto 3) sono rese indisponibili alla contrattazione integrativa e andranno a costituire economia di bilancio per l'Amministrazione.

Tali importi, nella rappresentazione della tabella 2 dell'accordo, sono inseriti nella corrispondente voce di utilizzo del fondo.

### 3) Fondo per i compensi di produttività 2011

Il fondo per i compensi di produttività è stato quantificato per l'anno 2011 in € 8.296.495, ivi incluse le risorse derivanti dalla convenzione stipulata con l'Apet e le risorse destinate alla premialità del personale assegnato alle sedi di Cesa e Alberese.

In tale importo, costituito per €1.048.020 da risorse rinviate dal 2010, sono incluse anche le risorse di cui all'art. 15 comma 2 del CCNL sottoscritto in data 01.04.1999 (1,2% del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza), pari a €490.472. Tale importo è stato vincolato (accordo del 08.07.2011) al raggiungimento di un obiettivo di contenimento di spesa, consistente nella riduzione della spesa di funzionamento dell'anno 2011 in misura pari al 5% rispetto al corrispondente importo dell'anno 2010. La distribuzione di tali risorse era pertanto subordinata alla certificazione del raggiungimento di tale obiettivo ed in caso di esito negativo, era prevista – per pari importo - una riduzione del fondo per le risorse decentrate dell'anno 2011– parte variabile - con conseguente economia di bilancio per l'Amministrazione. Tale obiettivo, come risulta dalla delibera di Giunta regionale n. 138 del 27.02.2012 avente ad oggetto “Monitoraggio finale 2011 sul conseguimento degli obiettivi strategici di cui al Piano della Qualità della Prestazione Organizzativa (ex DGR 518 del 27/06/2011)” è stato completamente raggiunto; pertanto la somma in questione alimenta il fondo dell'anno 2011 ed è distribuibile ai dipendenti a titolo di compensi di produttività;

Le quote teoriche individuali dell'anno 2011 sono riepilogate nella tabella 3.

<b>QUOTE TEORICHE INDIVIDUALI DI PRODUTTIVITA' ANNO 2011</b>	
<b>CAT.</b>	<b>Quote teoriche individuali dal riparto del fondo di produttività 2011</b>
A	3.270
B	4.087
C	4.414
D	4.577

**Tabella 3**

### 4) Premialità aggiuntiva

È stata corrisposta ad alcuni dipendenti una quota di premialità aggiuntiva di importo teorico individuale pari a € 800. A tale scopo le Parti avevano destinato la somma complessiva di € 450.000.

Il premio è stato distribuito a 561 dipendenti, secondo le modalità definite tra le Parti nell'ambito del CCDI. Tale quota si somma ai compensi di produttività derivanti dalla ripartizione del fondo di cui al punto precedente. La spesa sostenuta ammonta a €448.800.

### 5) Premialità per il personale autista anno 2011

In applicazione degli accordi sottoscritti con le Organizzazioni sindacali in data 08.07.2011 è stato erogato il compenso di produttività *una tantum* per l'anno 2011 al personale autista che assicura il

servizio agli organi politici. Tale compenso, di importo pari a €580, è stato corrisposto a seguito della certificazione del raggiungimento dell'obiettivo assegnato a detto personale per l'anno 2011, consistente nella riduzione del 15% del monte ore straordinario assegnatogli. La certificazione di tale obiettivo è stata resa dal dirigente competente in data 23.03.2012.

#### 7) Destinazione ulteriori risorse

---

- a) riserva per l'applicazione dell'art. 9 comma 2 bis del decreto legge 78/2010: il calcolo eseguito secondo il criterio della circolare 12/2011 della Ragioneria Generale dello Stato ha dato i seguenti risultati:

Consistenza media del personale anno 2010	Consistenza media del personale anno 2011	riduzione percentuale	Fondo 2011	riduzione fondo
2619	2566	-2,02%	€ 27.365.257	-€ 553.783

Poiché il calcolo effettuato secondo il criterio della conferenza delle Regioni e delle Province autonome ha dato come risultato una riduzione di €903, la differenza tra gli importi ottenuti secondo i due metodi, pari a €552.880, viene accantonata in attesa del confronto richiesto dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome con il Ministero dell'Economia e delle Finanze e con il Ministero della Pubblica Amministrazione e della Semplificazione.

- b) ulteriori compensi di produttività anno 2011: le Parti hanno concordato la distribuzione di un'ulteriore somma a titolo di compensi di produttività dell'anno 2011, quantificata in € 1.100.000. I compensi individuali derivanti da tale distribuzione sono riepilogati nella seguente tabella:

CAT.	Quote teoriche individuali di produttività anno 2011 dal riparto dell'ulteriore somma di € 1.100.000
A	434
B	543
C	587
D	609

Le quote annue di produttività dell'anno 2011 sono pertanto le seguenti:

CAT.	Quote teoriche individuali dal riparto del fondo di produttività 2011	Quote teoriche individuali di produttività anno 2011 dal riparto dell'ulteriore somma di € 1.100.000	TOTALE compensi di produttività anno 2011
A	3.270	434	3.704
B	4.087	543	4.630
C	4.414	587	5.001
D	4.577	609	5.186

- c) risorse per alta professionalità: sono rinviate all'anno 2012 risorse vincolate pari ad €174.609 destinandoli al finanziamento delle alte professionalità.
- d) risorse per i responsabili di posizioni organizzative: sono rinviate all'anno 2012 risorse pari ad €285.000 destinandoli al finanziamento del fondo delle posizioni organizzative.
- e) compensi di produttività anno 2012: sono rinviate all'anno 2012 risorse pari ad € 502.559 destinandole, per € 100.000 al finanziamento di progetti di miglioramento dell'attività che coinvolgono il personale ex ARTEA, per €402.559 al finanziamento *una tantum* del fondo per i compensi di produttività di tale anno.

#### 8) Copertura finanziaria

La spesa relativa al fondo per le risorse decentrate dell'anno 2011 è pari a €27.578.777 cui si sommano oneri riflessi e IRAP a carico dell'Amministrazione per €9.702.213, per un totale di € 37.280.990. Tali importi trovano copertura nello stanziamento dei seguenti capitoli di bilancio:

COPERTURA FINANZIARIA FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE DELL'ANNO 2011 QUANTIFICAZIONE IN VIA CONSUNTIVA				
UPB	Capitolo	2011	2010	Totale
122	12131	€ 1.020		€ 1.020
	12132	€ 3.049		€ 3.049
	12133	€ 12.000		€ 12.000
138	13095	€ 52.787		€ 52.787
	13108	€ 2.958.116	€ 390.223	€ 3.348.339
	13109	€ 765.070	€ 104.111	€ 869.181
	13112	€ 255.927	€ 33.169	€ 289.096
141	14250	€ 6.955		€ 6.955
	14251	€ 1.767		€ 1.767
	14252	€ 591		€ 591
142	14093	€ 14.000		€ 14.000
	14103	€ 3.557		€ 3.557
	14120	€ 1.190		€ 1.190
	14215	€ 13.000		€ 13.000
	14216	€ 3.303		€ 3.303
	14217	€ 1.105		€ 1.105
	14230	€ 10.813		€ 10.813
	14231	€ 3.209		€ 3.209
	14232	€ 2.748		€ 2.748

	14233	€	816		€	816	
	14234	€	919		€	919	
	14235	€	273		€	273	
422	42364	€	2.500		€	2.500	
	42365	€	635		€	635	
	42366	€	213		€	213	
	42369	€	800		€	800	
	42370	€	203		€	203	
	42371	€	68		€	68	
	426	42332	€	12.300		€	12.300
42333		€	3.125		€	3.125	
42334		€	1.046		€	1.046	
432	43100	€	2.104		€	2.104	
	43101	€	1.178		€	1.178	
	43102	€	100		€	100	
	43103	€	491		€	491	
513	51428	€	45.312		€	45.312	
	51429	€	11.514		€	11.514	
	51430	€	3.852		€	3.852	
	51500	€	3.900		€	3.900	
	51501	€	991		€	991	
	51502	€	332		€	332	
	51583	€	4.192		€	4.192	
	51584	€	1.065		€	1.065	
	51585	€	356		€	356	
	51586	€	8.387		€	8.387	
	51587	€	2.131		€	2.131	
	51588	€	713		€	713	
553	55061	€	2.532		€	2.532	
	55062	€	644		€	644	
	55063	€	1.948		€	1.948	
	55064	€	495		€	495	
	55065	€	507		€	507	
	55067	€	129		€	129	
711	71001	€	464.823		€	464.823	
	71016	€	351.933		€	351.933	
	71017	€	43.974		€	43.974	
	71107	€	21.944.248	€	1.196.997	€	23.141.245
	71110	€	6.125.002	€	319.359	€	6.444.361
	71116	€	1.939.118	€	101.745	€	2.040.863
	71160	€	25.402		€	25.402	
	71161	€	6.455		€	6.455	
	71162	€	2.159		€	2.159	
742	74054	€	4.700		€	4.700	
	74055	€	1.194		€	1.194	
	74056	€	400		€	400	
Totale complessivo		€	35.135.386	€	2.145.604	€	37.280.990

**Tabella 4**