



RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA
AL CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO DI ENTE
ANNO 2011

La presente relazione, prevista dall'art. 40, comma sexies, del D.lgs. n. 165/2001 nel testo modificato dal D.lgs. n. 150/2009, intende favorire il controllo della compatibilità finanziaria con i vincoli di bilancio degli oneri derivanti dalla contrattazione integrativa relativa all'erogazione del Fondo per il Trattamento accessorio del personale non dirigente dell'Automobile Club Chieti per l'anno economico 2011 da parte del locale Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 40 bis c. 1 del D.lgs. 165/01 come modificato dal D.lgs. 150/09.

Nella stesura della contrattazione, la Delegazione di parte pubblica e le Organizzazioni Sindacali rappresentative del personale in servizio hanno fatto riferimento alle fonti normative vigenti, costituite dal D.lgs. 165/2001 in materia di contrattazione e trattamento accessorio dei dipendenti della P.A. e sue successive modifiche ed integrazioni apportate con il D.lgs. n. 150/2009, dai CCNL 1998-2001, CCNL 2002-2005, CCNL 2006-2009 per il personale degli Enti Pubblici non Economici di cui alla Legge 70/75, dalle disposizioni in materia di risorse per la costituzione del fondo per i trattamenti accessori dettate dal D.L. 112/2008 convertito con L. 6 agosto 2008 n. 133 (art. 67 comma 5) e dai provvedimenti deliberativi del Consiglio Direttivo dell'Ente nella materia.

In particolare:

- la legge 23 dicembre 2005 n. 266 (Legge Finanziaria 2006) stabilisce, all'articolo 1 comma 189, che, a decorrere dall'anno 2006, l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa degli Enti Pubblici non Economici non può eccedere quello previsto per l'anno 2004.
- L'art. 67 c. 5 del D.L. n° 112/2008 ha modificato e sostituito la versione originaria del comma 189, articolo unico, della legge n° 266/2005 (Finanziaria 2006) stabilendo che, a decorrere dal 2009, l'ammontare complessivo del fondo per i trattamenti accessori non può eccedere quello previsto per l'anno 2004, come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti, ridotto del 10%.

Sono rimaste, tuttavia, in vigore le altre disposizioni previste in materia dalla stessa Finanziaria 2006 ed, in particolare, il comma 191 del menzionato articolo unico, in base al quale l'ammontare complessivo del fondo può essere incrementato degli "importi fissi" previsti dai CCNL, che non risultavano già confluiti nei fondi dell'anno 2004.

Pertanto:

- L'art. 5 comma 1 del CCNL 8 maggio 2006 stabilisce che il fondo sia incrementato di un importo pari allo 0,69% del monte salari dell'anno 2003 riferito al personale ricompreso nelle aree A B e C. L'incremento costituisce ulteriore voce di finanziamento del Fondo per l'anno 2007. Per calcolare l'incremento contrattualmente previsto bisogna fare riferimento ai valori indicati nel Conto Annuale delle spese per il personale – esercizio 2003 - prendendo in considerazione le voci indicate nelle tabelle 12 e 13.

- L'art. 36 comma 1 del CCNL 1° ottobre 2007 prevede come ulteriore voce di incremento del Fondo - a valere dall'anno 2008 - un importo pari allo 0,16% del monte salari 2005.
- L'art. 1 c. 1 e c. 2 del Contratto Integrativo 18 febbraio 2009 attua quanto previsto dall'art. 38 CCNL 1° ottobre 2007 e rende applicabile, a valere dall'anno 2008, un ulteriore incremento del Fondo per un importo pari allo 0,55% del monte salari 2005.
- L'art. 4 c. 3 lett. c) del CCNL 14 marzo 2001 che prevede che "a decorrere dall'esercizio successivo alla cessazione del rapporto di lavoro resta attribuito al Fondo, in via permanente, l'intero importo della retribuzione individuale di anzianità del personale cessato, valutato su base annua ..." è reso inapplicabile dalla circolare n. 40 (prot. 109849) del MEF – Ragioneria Generale Stato datata 23/12/2010 che recita a pag. 27: "si fa presente che le predette risorse non potranno in ogni caso prevedere incrementi derivanti da disponibilità finanziarie a qualsiasi titolo determinate, ivi compresa la RIA del personale cessato".

Sulla base delle predette disposizioni, la Delegazione di parte pubblica e le Organizzazioni Sindacali rappresentative del personale in servizio procedono al calcolo del Fondo per il Trattamento accessorio del personale non dirigente dell'Automobile Club Chieti per l'anno economico 2011 utilizzando l'apposita tabella (allegato n. 1).

Tale Fondo per il Trattamento accessorio dell'anno 2011 è determinato in € 7.410,89 dopo aver provveduto a decurtare le risorse utilizzate per finanziarie il passaggio interno alle aree degli anni 2005 e 2008 (per un totale di € 3.254,62) del dipendente ora in servizio e al netto della riduzione del 10% prevista dall'art. 67 D.L. 25.06.08 n.112.

Successivamente le parti hanno verificato che l'attuale dotazione organica dell'Ente, che può contare ora, dopo le dimissioni dal servizio di una unità in data 01/01/2011, soltanto su 1 (un) dipendente, è talmente insufficiente da mettere in pericolo addirittura l'espletamento delle varie attività in cui l'Ente è impegnato, considerando anche i periodi di ferie obbligatorie e le assenze dovute a corsi di formazione, malattie, missioni, ecc.

Per questi motivi, le parti concordano che sia indispensabile provvedere al più presto a redigere il documento di programmazione triennale del fabbisogno di personale, di cui all'art. 39 della L. n° 449/97, propedeutico alla ridefinizione della dotazione organica dell'Ente, strumento necessario per il successivo avvio di tutte le procedure concorsuali, previste dalle normative vigenti, volte al reintegro della unità di lavoro dimissionaria.

Nelle more dell'attivazione della procedura testè descritta, per l'anno 2011, si stabilisce, di comune accordo, di non procedere alla riduzione in maniera proporzionale del Fondo prevista dall'art. 9 c. 2-bis del DL 78/2010, bensì di congelare una parte dello stesso dividendo in due parti uguali (esattamente al 50%), di cui una quota di 50% messa a disposizione del dipendente in servizio e l'altra quota di 50% accantonata in modo da poter essere ridistribuita nei prossimi anni, una volta concluso il processo di reintegro di una unità nella dotazione organica.

Del resto l'art. 9 c. 2-bis del D.L. 78/2010 stabilisce che a decorrere dal 1° gennaio 2011 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010.

Alla luce di quanto detto, per l'anno economico 2011, le parti stabiliscono in € 3.705,44 la somma da destinare a Fondo per il Trattamento accessorio del personale non dirigente dell'Automobile Club Chieti.

Quanto alla restante quota di 50%, la somma accantonata di € 3.705,45 diventa un'economia di bilancio ed è destinata al miglioramento del saldo di bilancio dell'Ente, senza poter essere utilizzata.

Una volta così determinata con esattezza l'entità del Fondo, esso è stato ripartito distinguendo: una parte fissa, alla quale afferiscono le risorse relative alle indennità previste dal CCNL (indennità di ente, passaggi interni alle aree), che, una volta determinate, hanno carattere di generalità e natura fissa e ricorrente; e

una parte disponibile (variabile), alla quale afferiscono le risorse per erogare compensi diretti a remunerare la performance individuale, la performance organizzativa, l'effettivo svolgimento di attività particolarmente disagiate o dannose per la salute, le indennità per compensare l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità.

Come dettagliatamente spiegato nella Relazione illustrativa che accompagna la Contrattazione Collettiva Integrativa, la Delegazione di parte pubblica e le Organizzazioni Sindacali rappresentative hanno concordato di utilizzare il Fondo per il trattamento accessorio (€ 3.705,44) per remunerare:

[A] le prestazioni di lavoro straordinario (€ 0,00)

[B] l'indennità di Ente (€ 1.689,96)

[C] gli sviluppi economici all'interno delle aree (€ 0,00)

[D] indennità diverse (€ 753,75)

[E] performance organizzativa e performance individuale (€ 1.262,43)

Riguardo quest'ultima quota del Fondo per il Trattamento accessorio del personale non dirigente dell'Automobile Club Chieti per l'anno economico 2011, essa, nel pieno rispetto di quanto stabilito dall'art. 45 comma 3 del D.lgs. 165/01 - come modificato dal D.lgs. 150/2009 - andrà a remunerare:

- **Obiettivi di performance organizzativa dell'Automobile Club (peso 40 %)**
- **Specifici obiettivi di gruppo e/o individuali (peso 20 %)**
- **Capacità e comportamenti professionali ed organizzativi dell'individuo (peso 40 %)**

La metodologia utilizzata è quella definita nel "Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance" dell'Ente, ed è incentrata sui seguenti aspetti:

- collegamento tra performance organizzativa e performance individuale, tanto che una quota parte degli obiettivi di performance individuale è correlata al raggiungimento di obiettivi di performance organizzativa ;
- valutazione del contributo individuale alla performance organizzativa;
- Individuazione di eventuali specifici obiettivi individuali;
- qualità del contributo assicurato alla performance dell'unità organizzativa di appartenenza;
- competenze dimostrate e comportamenti professionali ed organizzativi.

Gli obiettivi vengono attribuiti in rapporto ad una serie di dimensioni o fattori di valutazione specificati attraverso apposite declaratorie e declinabili attraverso una scala di misura di tipo numerico.



A norma degli artt. 8 e 9 del D.lgs. 150/09 la declinazione e la misurazione di detti obiettivi vengono effettuati utilizzando l'apposita **scheda R1** (allegato n. 2) contenuta nel documento elaborato dall'OIV dell'Ente ed intitolato "Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance", cui si può far riferimento per tutto quanto qui non riportato.

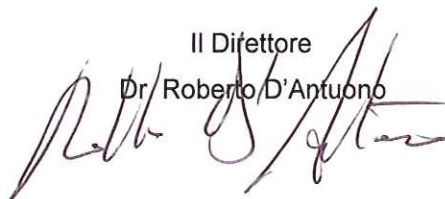
Nella Relazione illustrativa che accompagna la Contrattazione Collettiva Integrativa sono spiegati, invece, il significato, la ratio e gli effetti attesi in relazione agli obiettivi e ai parametri presi in considerazione ed ad essa si fa integrale riferimento.

In breve:

- il limite massimo del fondo (cosiddetto Fondo "storico") è stato determinato in ottemperanza alle disposizioni dell'art. 67 comma 5 del D.L. 112/2008 - convertito con Legge 133/2008 - applicando la prevista riduzione del 10%;
- il calcolo del fondo per il Trattamento accessorio è stato eseguito rispettando le indicazioni ex lege;
- l'ammontare del fondo per l'anno 2011 trova copertura nelle uscite di bilancio al Titolo I Categoria 02 Capitolo 1.02.19.0;
- in merito all'utilizzazione delle risorse del fondo per il trattamento accessorio, è posta in particolare risalto la volontà di retribuire la professionalità esistente al fine di spingere ulteriormente il processo di riorganizzazione operativa dell'intera struttura, accentuando l'utilizzo delle risorse informatiche e tecnologiche;
- è data completa applicazione al D.lgs. 150/09 che intende garantire la remunerazione del conseguimento di obiettivi di efficienza e di confermare e rafforzare il collegamento tra componenti premiali e prestazioni rese.

Chieti, li 11/04/2011

Il Direttore
Dr. Roberto D'Antuono



Vista l'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo per l'erogazione del Fondo per il Trattamento accessorio del personale non dirigente dell'Automobile Club Chieti per l'anno economico 2011;

Letta la relazione tecnico-finanziaria della Direzione nella materia de qua e verificata la capienza dello stanziamento previsto nel Budget Annuale 2011 e l'indicazione delle modalità di copertura dei relativi oneri;

Il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Automobile Club Chieti approva.

Chieti, li 11/04/2011

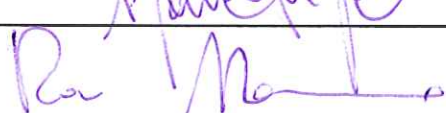
Dott. Paolo Del Romano

: 

Dott. Angelo Marrone

: 

Dott.ssa Rosa Nazzaro

: 



ALLEGATO 1

FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI: COSTITUZIONE E RIPARTIZIONE

Limite del fondo per i trattamenti accessori relativo all'anno 2011		
1	Fondo per il trattamento accessorio anno 2004 (totale della tabella 13 - Oneri per indennità e compensi accessori - del conto annuale relativo all'anno 2004) , il cosiddetto "fondo storico"	€ 11.102,00
	Diminuzione del 10% del fondo per i trattamenti accessori dell'anno 2004 (art. 67 comma 5 D.L. 112/2008 convertito con legge 133/2008)	<u>€ 1.110,20</u>
	Limite del fondo per i trattamenti accessori relativo all'anno 2011	€ 9.991,80
	Somma utilizzata dall'anno 2005 per il passaggio interno all'area C dalla posizione economica C2 alla posizione economica C3 del dipendente ora in servizio (art. 32 comma 2 terzo alinea CCNL 1998-2001) - Delibera Consiglio Direttivo del 26/10/2005	€ 898,63
	Somma utilizzata dall'anno 2008 per il passaggio interno all'area C dalla posizione economica C3 alla posizione economica C4 del dipendente ora in servizio (art. 32 comma 2 terzo alinea CCNL 1998-2001) - Delibera Consiglio Direttivo del 02/02/2009	<u>€ 2.355,99</u>
	Totale fondo per il trattamento accessorio al netto delle somme utilizzate per i passaggi interni all'area esclusi gli incrementi stabiliti dal CCNL a partire dal 2006	€ 6.737,18

Monte salari relativo all'anno 2003		
2	Totale del monte salari dell'anno 2003 (tabella 12 e tabella 13 del conto annuale relativo all'anno 2003)	€ 42.387,00

Monte salari relativo all'anno 2005		
3	Totale del monte salari dell'anno 2005 (tabella 12 e tabella 13 del conto annuale relativo all'anno 2005)	€ 53.756,00

Costituzione del fondo per i trattamenti accessori ex CCNL 2006-2009 biennio economico 2008-2009		
4	Totale fondo per il trattamento accessorio al netto delle somme utilizzate per i passaggi interni all'area esclusi gli incrementi stabiliti dal CCNL a partire dal 2006 (vedi riquadro 1)	€ 6.737,18
	Incremento pari a 0,69 % del monte annuo salari 2003 (riquadro 2) ex art. 5 comma 1 lettera a) del CCNL biennio economico 2004-2005	€ 292,47
	Incremento pari a 0,16 % del monte annuo salari 2005 (riquadro 3) ex art. 36 comma 1 del CCNL 2006-2009 biennio economico 2006-2007	€ 85,58
	Incremento pari a 0,55 % del monte annuo salari 2005 (riquadro 3) ex art. 1 comma 2 del contratto integrativo al CCNL 2006-2009 biennio economico 2006-2007	<u>€ 295,66</u>
	Totale del fondo per trattamenti accessori dal 01/01/2011	€ 7.410,89
	IMPORTO CONGELATO PER EVENTUALE COPERTURA POSTO IN ORGANICO (50%)	€ 3.705,45
Modalità di ripartizione del fondo dal 01/01/2011 (€ 3.705,44)		
[A] Quota destinata a remunerare le prestazioni di lavoro straordinario	€ 0	
[B] Quota destinata a remunerare l'indennità di Ente	€ 1.689,26	
[C] Quota destinata a remunerare gli sviluppi economici all'interno delle aree	€ 0	
[D] Quota destinata a remunerare le indennità diverse	€ 753,75	
[E] Quota destinata a remunerare performance organizzativa Ente e performance individuale	€ 1.262,43	
Totale del fondo per trattamenti accessori a disposizione per l'anno 2011	€ 3.705,44	

ALLEGATO 1

FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI: COSTITUZIONE E RIPARTIZIONE

Limite del fondo per i trattamenti accessori relativo all'anno 2011	
1	Fondo per il trattamento accessorio anno 2004 (totale della tabella 13 - Oneri per indennità e compensi accessori - del conto annuale relativo all'anno 2004), il cosiddetto "fondo storico" € 11.102,00
	Diminuzione del 10% del fondo per i trattamenti accessori dell'anno 2004 (art. 67 comma 5 D.L. 112/2008 convertito con legge 133/2008) € <u>1.110,20</u>
	Limite del fondo per i trattamenti accessori relativo all'anno 2011 € 9.991,80
	Somma utilizzata dall'anno 2005 per il passaggio interno all'area C dalla posizione economica C2 alla posizione economica C3 del dipendente ora in servizio (art. 32 comma 2 terzo alinea CCNL 1998-2001) - Delibera Consiglio Direttivo del 26/10/2005 € 898,63
	Somma utilizzata dall'anno 2008 per il passaggio interno all'area C dalla posizione economica C3 alla posizione economica C4 del dipendente ora in servizio (art. 32 comma 2 terzo alinea CCNL 1998-2001) - Delibera Consiglio Direttivo del 02/02/2009 € <u>2.355,99</u>
	Totale fondo per il trattamento accessorio al netto delle somme utilizzate per i passaggi interni all'area esclusi gli incrementi stabiliti dai CCNL a partire dal 2006 € 6.737,18

Monte salari relativo all'anno 2003	
2	Totale del monte salari dell'anno 2003 (tabella 12 e tabella 13 del conto annuale relativo all'anno 2003) € 42.387,00

Monte salari relativo all'anno 2005	
3	Totale del monte salari dell'anno 2005 (tabella 12 e tabella 13 del conto annuale relativo all'anno 2005) € 53.756,00

Costituzione del fondo per i trattamenti accessori ex CCNL 2006-2009 biennio economico 2008-2009	
4	Totale fondo per il trattamento accessorio al netto delle somme utilizzate per i passaggi interni all'area esclusi gli incrementi stabiliti dai CCNL a partire dal 2006 (vedi riquadro 1) € 6.737,18
	Incremento pari a 0,69 % del monte annuo salari 2003 (riquadro 2) ex art. 5 comma 1 lettera a) del CCNL biennio economico 2004-2005 € 292,47
	Incremento pari a 0,16 % del monte annuo salari 2005 (riquadro 3) ex art. 36 comma 1 del CCNL 2006-2009 biennio economico 2006-2007 € 85,58
	Incremento pari a 0,55 % del monte annuo salari 2005 (riquadro 3) ex art. 1 comma 2 del contratto integrativo al CCNL 2006-2009 biennio economico 2006-2007 € <u>295,66</u>
	Totale del fondo per trattamenti accessori dal 01/01/2011 € 7.410,89
	IMPORTO CONGELATO PER EVENTUALE COPERTURA POSTO IN ORGANICO (50%) € 3.705,45
Modalità di ripartizione del fondo dal 01/01/2011 (€ 3.705,44)	
[A] Quota destinata a remunerare le prestazioni di lavoro straordinario	€ 0
[B] Quota destinata a remunerare l'indennità di Ente	€ 1.689,26
[C] Quota destinata a remunerare gli sviluppi economici all'interno delle aree	€ 0
[D] Quota destinata a remunerare le indennità diverse	€ 753,75
[E] Quota destinata a remunerare performance organizzativa Ente e performance individuale	€ 1.262,43
Totale del fondo per trattamenti accessori a disposizione per l'anno 2011	€ 3.705,44

ALLEGATO 2

SCHEDA OBIETTIVI PERFORMANCE INDIVIDUALE DIPENDENTI

Allegato R1/ AC

SCHEDA OBIETTIVI PERFORMANCE INDIVIDUALE DIPENDENTI AUTOMOBILE CLUB CHIETI							ANNO 2011
Cognome: PERCUDANI Nome: GIORGIO Area C - Posizione Economica C4							
A	B	C	D	E	F	G	
	Peso relativo	Peso	Indicatore	Fonte	Target assegnato	Target finale	
Obiettivi di performance organizzativa dell'Automobile Club		40%					
come da scheda performance organizzativa della struttura di riferimento	100%						
Specifici obiettivi di gruppo o individuali		20%					
Presidio settore assicurativo Erte	25%		Aggiornamento professionale	Attestato Erte erogatore	1		
Manutenzione del sito web dell'Automobile Club	25%		Inserimento documenti attraverso CMS	Referente AC+DSI	5		
Tenuta di incontri periodici con le Delegazioni in tema associativo e di "customer satisfactor"	50%		Incontri con Delegati	Lettere convocazione Delegati	2		
Capacità e comportamenti professionali e organizzativi		40%			Livello capacità o comportamento atteso	Livello capacità o comportamento finale	
Conoscenza dei processi	10%				100		
Conoscenza del sistema ACI	10%				100		
Tensione al risultato	20%				100		
Problem solving	20%				100		
Orientamento alla crescita professionale	20%				100		
Orientamento al cliente	10%				100		
Comunicazione	10%				100		
TOTALE		100%					
ASSEGNAZIONE							
Data e Firma per accettazione (TITOLARE)							

¹ vedi scheda valutazione finale performance organizzativa dell'Automobile Club



ALLEGATO D/AC

SCHEDA OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA DELL'AUTOMOBILE CLUB CHIETI - ANNO 2011 -

1) OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA LEGATI ALLA PROGETTUALITA'					PESO 1) 25%
PRIORITA' POLITICA / MISSIONE	AREA STRATEGICA	ATTIVITA'	INDICATORI	TARGET PREVISTO	PESO
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITA' ISTITUZIONALI	ISTRUZIONE AUTOMOBILISTICA E SICUREZZA STRADALE	NETWORK AUTOSCUOLE A MARCIO ACI (READY2GO)	N. CONTRATTI ACQUISITI	n. 1 contratti	100%
TOTALE					100%



2) OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA LEGATI AI PIANI DI MIGLIORAMENTO GESTIONALE					PESO 2) 75%	
PRIORITA' POLITICA/ MISSIONE	AREA STRATEGICA	ATTIVITA'	INDICATORI	TARGET PREVISTO (1)	PESO	
SVILUPPO ATTIVITA' ASSOCIATIVA	SOCI	INCREMENTO DELLA PRODUZIONE ASSOCIATIVA	PRODUZIONE TESSERE 2011	Obiettivo Min. 9.286 Obiettivo Max. 9.720	30%	
		EQUILIBRIO DEL PORTAFOGLIO ASSOCIATIVO	COMPOSIZIONE % DELLA TIPOLOGIA DI TESSERE IN PORTAFOGLIO	Gold+ sistema >= 55% del portafoglio associativo 2011 Club=4% del portafoglio associativo 2011	10%	
		EMISSIONE TESSERE MULTIFUNZIONE	N.TESSERE MULTIFUNZIONE EMESSE	Obiettivo Min. 1.839 Obiettivo Max. 2.342	20%	
		TESSERE FACILE SARA'	N.TESSERE FACILE SARA' PRODOTTE	Obiettivo Min. 1.036 Obiettivo Max. 1.165	10%	
		% DI SCOSTAMENTO TRA RISULTATO OPERATIVO LORDO (DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE) DELL'ESERCIZIO 2011 RISPETTO ALLA MEDIA DEL MEDESIMO DEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	% DI SCOSTAMENTO	>0=10%	10%	
OTTIMIZZAZIONE ORGANIZZATIVA	INFRASTRUTTURE E ORGANIZZAZIONE				100%	
					TOTALE 100%	
					TOTALE (1 E 2) PESO TOTALE 1)+2) 100%	