

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria  
all'ipotesi di accordo decentrato integrativo sull'utilizzo del  
Fondo Risorse decentrate 2018**

(articolo 40 comma 3 sexies del Decreto Legislativo n. 165/2001)

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA

### **Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto**

Si riportano di seguito gli aspetti procedurali relativi all'ipotesi di accordo sulla ripartizione delle risorse del Fondo 2018 per il personale non dirigente della Camera di commercio di Ravenna

#### **Modulo 1 - Scheda 1.1**

#### **Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed auto dichiarazione relative agli adempimenti della legge**

<b>Data di sottoscrizione</b>	06 settembre 2018 (ipotesi di accordo)
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	2018
<b>Composizione della delegazione trattante</b>	<b>Parte Pubblica :</b> Maria Cristina Venturelli – Segretario generale f.f. Elena Tabanelli – Gestione patrimoniale e finanziaria <b>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione:</b> CGIL FP, CISL PFS, UIL F.P.L., RSU. <b>Organizzazioni sindacali firmatarie:</b> CGIL FP, CISL FPS, UIL F.P.L., RSU
<b>Soggetti destinatari</b>	PERSONALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI RAVENNA NON DIRIGENTE CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>	Destinazione delle risorse disponibili per la contrattazione decentrata
<b>Intervento dell'Organo di controllo interno</b>	
<b>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b>	Si
<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	Il Piano della performance 2018-2020 previsto dall'art. 10 del D. Lgs. 150/2009 è stato adottato con delibera di Giunta n.8 del 30/01/2018, consultabile sul sito istituzionale nella sezione Amministrazione trasparente-performance al link: <a href="https://www.ra.camcom.gov.it/amministrazione-trasparente/performance/piano-della-performance">https://www.ra.camcom.gov.it/amministrazione-trasparente/performance/piano-della-performance</a> Il Sistema di misurazione e valutazione della performance, validato dall'O.I.V. è stato adottato con delibera di Giunta n. 17/2011

		<p>Il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza PTPCT 2018-2020 sulla base delle indicazioni e linee guida CIVIT ed Unioncamere 2013 e successive determinazioni ANAC è stato adottato con delibera di Giunta n. 13 del 30/01/2018.</p>
		<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui al co. 8 dell'art. 11 del D.Lgs. 150/2009 mediante pubblicazione delle informazioni richieste nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE del sito istituzionale nelle sottosezioni livello 1 riferite alle DISPOSIZIONI GENERALI - PERFORMANCE - PERSONALE - ORGANIZZAZIONE etc. al seguente indirizzo:</p> <p><a href="http://www.ra.camcom.gov.it/amministrazione-trasparente">http://www.ra.camcom.gov.it/amministrazione-trasparente</a></p>
		<p>La Relazione sulla Performance 2018 verrà validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del Dlgs. n. 150/2009, dopo l'approvazione da parte del Consiglio camerale.</p>
<p><b>Eventuali osservazioni</b></p> <p><b>Il Fondo delle risorse decentrate 2018 per il personale non dirigente è stato costituito ai sensi dell'articolo 67 del CCNL Funzioni locali 2016-2018 con determinazione del Segretario generale n. 253 in data 5 settembre 2018</b></p>		

**Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)**

L'ipotesi di accordo regola, ai sensi dell'art. 7 co. 4 del CCNL funzioni locali 2016-2018 del 21.5.2018 i criteri per la ripartizione e la destinazione del totale delle risorse a disposizione della contrattazione per l'anno 2018, pari ad € 340.497,25 dato dall'importo di € 356.157,58 ridotto della somma complessiva di € 15.550,33 così distinta:

- € 5.605,34 di decurtazione permanente di cui all'art. 1 co. 456 della L. 147/2013;
- € 10.054,99 di quota extra limite rispetto all'anno 2016, di cui all'art. 23 del D. Lgs. n. 75/2017.

In relazione alla costituzione del fondo 2018 si è tenuto conto delle disposizioni contenute:

1. nell'articolo art. 67 co. 7 CCNL 2016-2018;
2. nell'articolo 23 comma 2 del D. Lgs 75/2017;
3. nell'articolo 1 comma 456 della Legge n.147/2013 “disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2014)” di modifica dell'articolo 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010;

Il primo ha disposto che la quantificazione del Fondo delle risorse decentrate e di quelle destinate agli incarichi di posizione organizzativa, corrisposte dal 2018 a carico del bilancio dell'Ente ai sensi dell'art. 15 co.5 del CCNL 21.5.2018, debba comunque complessivamente avvenire nel rispetto dell'art. 23 co.2 del D. Lgs 75/2017;

Il secondo ha disposto che a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate al trattamento accessorio non possa superare l'importo determinato per l'anno 2016, abrogando le disposizioni contenute nell'articolo 1 comma 236 della Legge 208/2015 riferite alla proporzionale decurtazione per il personale cessato;

il terzo ha disposto che a decorrere dal 1° gennaio 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale siano decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per cessazioni del personale nel corso del 2014 (rilevato in € 5.605,34) ed eventuale importo extra limite sul fondo 2015 (non rilevato).

Le predette riduzioni sono intervenute sulle risorse del Fondo costituito ai sensi dell'articolo 67 del CCNL 21.5.2018 nelle seguenti misure:

1. € 63.295,93 a titolo di retribuzioni per posizioni organizzative (compenso storicizzato € 65.104,65 meno € 2.927,16 più incremento riconosciuto nel corso del 2018 a valere dal mese di ottobre, per € 1.118,44) a decurtazione delle risorse stabili per l'individuazione dell'importo unico consolidato di cui all'art. 7 comma 1 del CCNL 21.5.2018;
2. € 5.605,34 a titolo di decurtazione permanente;
3. € 10.054,99 a titolo decurtazione per riduzione extra limite per ricondurre la consistenza del Fondo 2018 alle risorse del Fondo 2016; in considerazione delle indicazioni contenute nell'allegato 1 della Circolare Mef n. 18/2018 (pagina 276 delle istruzioni per la rilevazione del Conto annuale 2017) entrambe le decurtazioni sono state apportate sulle risorse variabili.

L'importo complessivo del Fondo è stato così ricondotto ad € 332.007,25.

Sono state conteggiate le risorse del Fondo 2018 negli importi effettivi, pari rispettivamente ad € 192.115,59 (di cui € 179.124,86 unico importo consolidato di cui all'art. 67 comma 1 del CCNL 21.5.2018) di risorse STABILI ed € 139.891,66 di risorse VARIABILI.

All'importo del Fondo 2018 si aggiungono poi, in esclusione dal limite finanziario del fondo 2016, la somma di € 2.850,00 relativa al Piano di razionalizzazione e riqualificazione di cui all'art. 16 del D.L. 98/2011 (o maggiore o minore somma come verificata e certificata a consuntivo) e la somma di € 5.640,00 relativa alla collaborazione prestata ad Unioncamere per la realizzazione del programma Excelsior, ai sensi dell'articolo articolo 43 Legge 449/1997 (nella misura effettivamente corrisposta e/o accertata) riconducendo la consistenza teorica delle risorse variabili ad € 139.891,66+ € 8.490,00= € 148.381,66

L'ipotesi di accordo regola quindi la distribuzione, a favore del personale non dirigente in servizio: consistenza unità di personale prevista in f.t.e. pari a 52,44 equivalente cioè a 56 dipendenti (ad esclusione della dirigente e responsabili P.O., sottratti i differenziali part time dell'anno in corso pari a 3,28, sottratta la quota di personale cessando in corso d'anno, pari a 0,28) delle risorse riferite ai singoli istituti contrattuali di cui all'art. 68 del CCNL 21.5.2018.

Si ricorda che il costo delle attuali posizioni beneficiarie delle progressioni economiche all'interno della categoria è pari ad € 123.900,00 ma la somma di seguito indicata riferisce sia dell'inclusione del differenziale storico Peo precedentemente a bilancio (€ 13.392,00) che del differenziale tra precedenti ed attuali valori nuove Peo (€ 5.563,5), assegnati in entrata (ed uscita) al Fondo, e la previsione di nuove posizioni, come indicato nell'accordo;

Progressioni economiche orizzontali art. 68 co.2 lettera j) CCNL 21.5.2018	€ 156.064,50
Indennità di comparto	€ 29.700,00
Premi correlati alla performance	€ 114.916,98

art. 68 co.2 lettere a) b) CCNL 21.5.2018	
Indennità condizioni di lavoro art.68 co.2 lettera c) CCNL 21.5.2018 secondo la disciplina di cui all'art. 70 quinquies	€ 1.907,00
Operazioni a premio DPR 430/2001	€ 2.000,00
Indennità per specifiche responsabilità art. 68 co.2 lettera e) CCNL 21.5.2018	€ 27.418,77
Risparmi da ottenere sui piani di razionalizzazione di cui all'art. 16 del D.L. 98/2011	€ 2.850,00
Sponsorizzazioni, collaborazioni, convenzioni art. 43 della Legge 449/1997 (Unioncamere - programma Excelsior)	€ 5.640,00

**A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo, in modo da fornire un quadro esaustivo della regolamentazione di ogni ambito/materia e delle norme legislative e contrattuali che legittimano la contrattazione integrativa della specifica materia trattata**

Progressioni economiche	€ 156.064,50
Indennità di comparto	€ 29.700,00
Organizzazione del lavoro	€ 31.325,77
Proemi correlati alla performance	€ 114.916,98

L'importo segnalato per le progressioni economiche orizzontali si riferisce al costo storicizzato di tale istituto integrato, come in precedenza segnalato dall'importo differenziale tra incrementi a regime riconosciuti alle Peo di ciascuna categoria e quelli riconosciuti alle posizioni iniziali per un importo pari a € 143.395,50; tale somma è incrementata dell'ulteriore importo di € 12.669,00 per la realizzazione di nuove progressioni orizzontali da effettuarsi, in modo selettivo in corso d'anno, secondo i criteri del CCDI 2018.

L'indennità di comparto si riferisce al costo storicizzato di tale istituto.

L'importo per i premi correlati alla performance si riferisce alla teorica quantizzazione degli incentivi annuali da erogare al personale (ad esclusione del personale incaricato di P.O.) sulla base del raggiungimento degli obiettivi operativi annualmente assegnati agli uffici e della valutazione individuale di performance, come indicato dal sistema di misurazione e valutazione della performance.

Il finanziamento degli istituti riferiti alla "organizzazione del lavoro" per complessivi € 31.325,77 si riferisce:

- o all'indennità di condizioni lavoro, secondo la disciplina dell'art. 70 bis CCNL 21.5.2018 integrato dai criteri individuati all'interno dell'ipotesi di CCDI 2018;
- o all'indennità per specifiche responsabilità affidate al personale di categoria D privo di posizione organizzativa o di alta professionalità, secondo i criteri definiti dall'art. 70 quinquies integrati dai criteri individuato dal CCDI 2018;
- o al compenso per operazioni a premio di cui al DPR 430/2001, secondo criteri individuati in sede di determinazione delle tariffe camerali (delibera n. 202/2003) destinato alle unità di personale che svolgono tale attività;
- o ai risparmi da verificare e certificare a consuntivo sui piani di razionalizzazione delle spese di cui all'art. 16 del D.L. 98/2011, come previsti nella delibera di Giunta n. 36/2018; risorse derivanti dall'art. 43 L. 449/97 per attività non ordinariamente rese prima dell'entrata in vigore del D.L. 78/2010, con riferimento all'incarico ricevuto da Unioncamere per la realizzazione del programma Excelsior, per un ammontare pari al 50% dell'importo convenzionato (€ 5.640,00);

**B) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di *meritocrazia e premialità* (Titolo III del Decreto Legislativo n.150/2009, le norme di contratto nazionale e la giurisprudenza contabile) ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa**

Le modalità di corresponsione degli incentivi appaiono coerenti con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità contenute nel titolo III del D. Lgs 150/2009 come modificato ed integrato dal D. Lgs 74/2017; in particolare l'ente individua, misura e valuta gli obiettivi che definiscono la propria performance organizzativa estendendoli, debitamente declinati, alle unità organizzative complesse (responsabili di struttura e responsabili di P.O.) ed alle unità organizzative semplici o gruppi di dipendenti che collaborano ad obiettivi comuni.

Il riconoscimento dei premi di performance, in coerenza con il sistema di misurazione e valutazione approvato con delibera della Giunta camerale n. 17/2011 prevede che la misura delle premialità sia ripartita al 50% tra *valutazione delle competenze individuali e conseguimento degli obiettivi assegnati all'unità operativa di riferimento*.

La **valutazione delle competenze individuali** prevede un complesso di criteri che, con differenti pesature proporzionali alle funzioni, consente di indagare molteplici aspetti dell'azione individuale, tra i quali il comportamento, le competenze, le attitudini e le capacità.

Il **conseguimento degli obiettivi** assegnati all'unità operativa di riferimento è misurato attraverso gli indicatori delle prestazioni e dei risultati da conseguire, vale a dire indicatori e target per ciascun obiettivo, a partire dagli obiettivi operativi prefissati nell'annuale Piano della performance (per l'anno 2018 delibera di Giunta n. 8/2018), per arrivare agli obiettivi assegnati ai responsabili di posizione organizzativa e agli uffici, come da determina del Segretario generale.

La verifica del livello di raggiungimento della performance viene svolta sia infrannualmente, per consentire una rilevazione dello stato di attuazione di ogni singolo progetto e determinarne, se necessari eventuali aggiornamenti, sia a consuntivo attraverso il preliminare processo di verifica delle risultanze, inserite poi nella Relazione sulla performance.

L'ente camerale ha individuato per il 2018, all'interno delle proprie linee di programma, tre aree strategiche prioritarie nell'ambito delle quali ha definito le proprie linee di azione:

1. Competitività delle imprese
  2. Sviluppo e valorizzazione del territorio
-

3. Efficienza e trasparenza dell'Amministrazione.

All'interno delle aree di intervento strategico sono stati quindi individuati 13 obiettivi strategici (OS) ed i relativi obiettivi operativi (OP), indicati di seguito:

**OS.1.1 – INTERNAZIONALIZZAZIONE**

*OO 1.1.1 – Servizi per l'internazionalizzazione*

*OO 1.1.2 – Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese – Camera di commercio*

*OO 1.1.3 – Partecipazione alle politiche e reti europee per l'internazionalizzazione e l'innovazione, Enterprise Europe Network*

**OS 1.2 INNOVAZIONE**

*OO 1.2.1 – Sviluppo di servizi per l'innovazione e la qualità – Azienda speciale Eurosportello*

*OO 1.2.2. – Punti Impresa Digitale – P.I.D.*

**OS 1.3 ACCESO AL CREDITO**

*OO 1.3.1 – Favorire l'accesso al credito delle PMI del territorio compatibilmente con quanto indicato dal D. Lgs 219 in materia di funzioni e servizi camerali*

**OS 1.4 ATTIVITÀ D'IMPRESA E CAPITALE UMANO**

*OO 1.4.1 – Sviluppo della cultura d'impresa e sostegno della autoimprenditorialità*

*OO 1.4.2 – Azioni per favorire il raccordo scuole-imprese e orientamento al lavoro*

**OS 2.1 – PORTO, INFRASTRUTTURE E SISTEMA LOGISTICO**

*OO 2.1.1 – Valorizzazione patrimonio culturale e turistico*

**OS 2.2 – TUTELA AMBIENTALE E GREEN ECONOMY**

*OO 2.2.1 – Iniziative volte a promuovere l'economia ambientale e lo sviluppo eco-compatibile*

*OO 2.2.2 – Mantenimento della certificazione EMAS e interventi di riqualificazione energetica*

**OS 2.3 – REGOLAZIONE DEL MERCATO E PROMOZIONE DELLA LEGALITÀ**

*OO 2.3.1 – Consolidamento dei servizi di mediazione-arbitrato*

*OO 2.3.2 – Iniziative per la sicurezza e la conformità dei prodotti*

*OO 2.3.3 – Potenziamento delle attività di metrologia legale*

*OO 2.3.4 – Sviluppo dell'attività dell'Organismo per la Composizione delle crisi da sovraindebitamento*

*OO 2.3.5 – Consolidamento dei servizi di arbitrato*

**OS 2.4 – CONOSCENZA E PROMOZIONE DEL TERRITORIO**

*OO 2.4.1 – Sostegno alla realizzazione di attività di valorizzazione e sviluppo del territorio e iniziative promozionali*

*OO 2.4.3 – Valorizzazione dell'informazione economica*

**OS 3.1 – STRATEGIE DI RETE E GESTIONE ASSOCIATA**

*OO 3.1.1 – Gestione in forma associata di funzioni e servizi camerali*

*OO 3.1.2 – Gestione nuova delega regionale in materia di iscrizione., modifica e cancellazione nell'Albo Imprese Artigiana (arti. 3 bis L.RER n. 1/2010)*

**OS 3.2 – RELAZIONI CON GLI ATTORI ISTITUZIONALI E SISTEMA DELLE PARTECIPAZIONI**

*OO 3.2.1 – Ottimizzazione delle relazioni istituzionali e di sistema*

---

### **OS 3.3 – SEMPLIFICAZIONE E-GOVERNMENT E QUALITÀ DEI SERVIZI**

*OO 3.3.1 – Iniziative di semplificazione amministrativa*

*OO 3.3.2 – Sviluppo dell'Informatizzazione dei servizi*

*OO 3.3.3 – Consolidamento del Sistema di certificazione della qualità*

### **OS 3.4 – TRASPARENZA, COMUNICAZIONE E CUSTOMER SATISFACTION**

*OO 3.4.1 – Miglioramento della gestione del ciclo della performance*

*OO 3.4.2 – Attuazione di misure per assicurare la trasparenza e l'integrità dell'amministrazione*

*OO 3.4.3 – Comunicazione istituzionale e nuovi media*

*OO 3.4.4 – Promozione dei servizi dell'Azienda Speciale*

### **OS 3.5 – EFFICIENZA NELL'USO E NELL'ACQUISIZIONE DELLE RISORSE**

*OO 3.5.1 – Contenimento delle spese generali e di funzionamento*

*OO 3.5.2 – Miglioramento dell'efficienza dei servizi interni e ottimizzazione della gestione amministrativa della Camera di commercio*

*OO 3.5.3 – Miglioramento dell'efficienza dei servizi interni e ottimizzazione della gestione amministrativa dell'Azienda Speciale Eurosportello*

*OO 3.5.4 – Monitoraggio dell'andamento del livello dei proventi da servizi sui ricavi ordinari dell'Azienda Speciale*

*OO 3.5.5 – Conseguimento degli obiettivi assegnati all'Area di competenza*

*OO 3.5.6 – Realizzazione progetti di introduzione di nuovi servizi e/o di miglioramento dei servizi esistenti (progetti ex articolo 15 co.5 CCNL 1999 individuati con delibera Giunta n. 22/2018).*

*OO3.5.7 – Mantenimento dell'equilibrio economico patrimoniale.*

Dagli obiettivi del Piano Performance sono stati poi definiti ed assegnati gli obiettivi riferiti alla posizione dirigenziale di vertice (allegato A del Piano Performance – delibera di Giunta n. 8/2018).

Con successiva determinazione del Segretario generale f.f. n. 90/2018 sono stati individuati gli obiettivi riferiti agli incaricati di P.O. ed ai responsabili di strutture complesse (Servizi) ed alle strutture semplici (Uffici) (allegati da n. 1 a n. 12 della determinazione);

con la medesima determinazione sono stati altresì, assegnati, (allegato n. 13) gli ulteriori obiettivi ora previsti dall'articolo 67 comma 5 lettera b) finalizzati alla realizzazione di nuovi servizi/accrecimento degli esistenti, già approvati dalla Giunta con delibera n. 22/2018 e confermati con delibera n. 87/2018, nonché inseriti tra gli obiettivi di Performance – oltre agli obiettivi finalizzati al risparmio inseriti nel Piano di razionalizzazione delle spese, ai sensi dell'art. 16 del D.L. 98/2011, approvati dalla Giunta con delibera n. 36/2018.

### **C) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di *selettività delle progressioni economiche* finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa - progressioni orizzontali - ai sensi dell'articolo 23 del Decreto Legislativo n. 150/2009 (previsione di valutazioni di merito ed esclusione di elementi automatici come l'anzianità di servizio)**

Le progressioni economiche orizzontali sono state individuate, nel limite delle risorse disponibili, per una limitata quota di dipendenti secondo una logica selettiva, seguendo i criteri previsti dall'articolo 5 del CDI 2018;

i criteri di partecipazione alla graduatoria prevedono una soglia temporale ed una valutazione di ammissione; la graduatoria si realizza attraverso i valori conferiti alla valutazione individuale rilevata nel corso dell'ultimo triennio a cui si affianca, come ulteriore criterio secondario, la valutazione delle



competenze professionali, intese come capacità di diversificare e sviluppare le esperienze lavorative ed incrementare le proprie competenze mediante concreta applicazione sia dei processi formativi partecipati che di percorsi di studio individualmente intrapresi ed opportunamente conclusi.

In particolare il Fondo 2018 finanzia dieci progressioni economiche all'interno delle rispettive categorie giuridiche di appartenenza riferite alla C, al D1 ed al D3.

**D) Illustrazione dei *risultati attesi* dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009**

L'accordo consente di corrispondere, oltre alle indennità previste per gli istituti riferiti agli assetti organizzativi, premi direttamente riferiti al risultato della propria partecipazione alla realizzazione degli obiettivi di performance; tale coinvolgimento alimenta l'attenzione individuale all'azione, anche del proprio gruppo di appartenenza e, rendendone esplicita la destinazione, favorisce comportamenti individuali in genere più solleciti e partecipativi.

L'assegnazione poi di alcuni obiettivi ammessi a finanziare parte delle risorse variabili oggetto dell'accordo, finalizzati sia a rintracciare migliori soluzioni organizzative o adottare pratiche che contribuiscano sia al contenimento dei costi che ad un minor impatto ambientale (l'Ente ha ottenuto da tempo la certificazione di qualità ambientale), alimenta una comune visione e migliora sia il grado di partecipazione attiva che il senso di appartenenza.

## **RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA**

all'ipotesi di contratto decentrato integrativo personale non dirigente anno 2018

Viene predisposta la seguente relazione tecnico-finanziaria in relazione all'ipotesi di accordo decentrato integrativo sull'utilizzo delle risorse del fondo per la valorizzazione del merito e l'incentivazione della performance anno 2018 per il personale non dirigente della Camera di commercio di Ravenna.

### ***Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa***

---

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa dell'anno 2018 è avvenuta con determinazione del Segretario Generale f.f. n. 253/2018 e viene dettagliata come di seguito indicato.

#### Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Il fondo per l'anno 2018 si compone delle risorse stabili di cui all'articolo 67 comma 1, come inserite nel seguente prospetto, le somme determinano la consistenza dell'importo consolidato pari ad € 179.124,86:

CCNL			FONDO 2016	
01/04/1999	14 comma 4	Riduzione 3% lavoro straordinario	828,42	828,42
	15 c.1 lett.a)	Risorse ex art.31 comma 2 lett.b) c) e d) CCNL 6/7/95 e successive modifiche ed integrazioni	83.284,56	83.284,56
	15 c.1 lett.a)	risorse di cui alla lettera a) art.31, co. 2 destinate al personale che risulti incaricato delle funzioni dell'area di posizione organizzativa	11.800,00	11.800,00
		415 ore * 13,9=5.768,50		
		410 ore * 14,75=6047,50		
	15 c.1 lett.b)	Risorse aggiuntive 1998	13.544,39	13.544,39
	15 c.1 lett.c)	Risparmi di gestione 1998	-	-
	15 c.1 lett.f)	Risparmi ex art.2 comma 3 Dlgs 29/93	-	-
	15 c.1 lett.g)	Risorse già destinate nel 1998 al led	9.078,80	9.078,80
	15 c.1 lett.h)	Risorse indennità cat. D3 (ex 8^ q.f.)	3.873,43	3.873,43
	15 c.1 lett.i)	Minori oneri da riduzione stabile posti in organico di qualifica dirigenziale	-	-
	15 c.1 lett.j)	Risorse pari allo 0,52% monte salari 1997	6.381,94	6.381,94
			-	-
	15 c.1 lett.l)	Risorse del personale trasferito a seguito attuazione dei processi di decentramento e delega funzioni	11.465,35	11.465,35
15 comma 5	Aumento dotazioni organiche	-	-	
05/10/2001	4 comma 1	Incremento 1,1% monte salari 1999 al netto arretrati	14.972,38	14.972,38
		recupero euro 285,80 per 10 anni (dal 2004 al 2013) per utilizzo monte salari conto annuale 1999	-	-
	4 comma 2	Recupero RIA e assegni personali	39.530,59	39.648,36
22/01/2004	32 comma 1	Incremento 0,62% monte salari 2001 al netto arretrati	9.074,20	9.074,20
	32 comma 2	Incremento 0,50% monte salari 2001 al netto arretrati	7.317,91	7.317,91
		Incremento per riallineamento fondo progressioni orizzontali in applicazione CCNL 5/10/2001 e 22/1/2004		
	32 comma 7	0,20% monte salari 2001 per alte professionalità al netto arretrati	2.927,16	
09/05/2006	4 comma 4	Incremento 0,50% monte salari 2003	7.542,08	7.542,08
	Dichiaraz. Cong.4	Incremento per riallineamento fondo progressioni orizzontali in applicazione CCNL 9/5/2006 (inserita nel rigo fondo 2004)		-
11/04/2008	8 comma 5	Incremento 0,60% monte salari 2005	9.676,97	9.676,97
31/07/2009	Dichiaraz. cong.1	inserita nel rigo fondo 2004	15.280,00	13.932,00
21/05/18	Art. 67 comma 1	Risorse Posizioni Organizzative	-	63.295,93
CONSOLIDATO ART. 67 COMMA 1 CCNL 21 MAGGIO 2018			246.578,18	179.124,86

Tale importo è incrementato da ulteriori risorse aventi carattere di certezza e stabilità, previste dall'articolo 67 comma 2 del CCNL 21.5.2018, per un importo di € 12.990,73 definite nel seguente prospetto:

21/05/2018	67 comma 2	INCREMENTI STABILI:		
	lett. a)	Euro 83,20 per unità personale in servizio al 31.12.2015 (67 teste) a valere dal fondo 2019 (fuori limite 2016)		
lett. b)	incremento per riallineamento fondo progressioni orizzontali con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi (fuori limite 2016):			
	Da 1.3.2018 a 31.12.2018			4.721,20
	Da 1.4.2018 a 31.12.2018			842,30
lett. c)	retribuzione individuale di anzianità non più corrisposti al personale cessato dal servizio compresa la 13 <sup>a</sup> mensilità. (dall'anno successivo alla cessazione)			2.427,23
lett. d)	eventuali risorse riassorbite ai sensi art. 2 comma D.lgs 165/2001			-
lett. e)				-
lett. f)	<b>SOLO REGIONI</b>			-
lett. g)	riduzione stabile di risorse destinate alla corresponsione dei compensi per lavoro straordinario ( <b>irreversibile</b> )			5.000,00
lett. h)	incremento dotazione organica (art. 67 comma 5 lett. a)			-

L'importo complessivo delle risorse stabili ammesse a Fondo 2018 è, pertanto pari ad € 192.115,59.

### Sezione II - Risorse variabili

Il fondo per l'anno 2018 si compone delle risorse variabili di cui all'articolo 67 comma 3, per un ammontare di € 164.041,99, come risulta dal seguente prospetto:

21/05/2018	lett. a)	risorse art. 43 l.449/97 anche tenuto conto di quanto esplicitato all' art. 15 comma 1 lett. d) CCNL 1/4/1999 come modificato dall'art. 4 comma 4 CCNL 5/10/2001:	17.787,97	14.120,00
		risorse art. 43 l.449/97 accordo di collaborazione con Unioncamere Progetto Excelsior (fuori limite vedi Kit Aran)	3.253,56	5.640,00
		a) sponsorizzazioni e accordi di collaborazione con soggetti privati es associazioni senza fini di lucro per realizzare o acquisire a titolo gratuito interventi, servizi, prestazioni, beni o attività inseriti nei programmi di spesa ordinari con conseguente realizzo di risparmi		0,00
		b) Convenzioni con soggetti pubblici e privati diretti a fornire agli stessi a titolo oneroso consulenze e servizi aggiuntivi rispetto a quelli ordinari		0,00
		c) contributi dell'utenza per servizi pubblici non essenziali (concorsi a premio)	1.500,00	2.000,00
	lett. b)	quota risparmi conseguiti e certificati in attuazione art. 16 commi 4, 5 e 6 del D.L. 98/2011 (Piano triennale di razionalizzazione. La quota di risparmio conseguito va inserito nell'anno di certificazione ossia l'anno successivo all'esercizio in cui sono stati conseguiti- Queste risorse sono fuori dal limite – cfr. Corte Conti Lombardia)	2.677,57	2.850,00
	lett. c)	risorse da disposizioni di legge (es. funzioni tecniche)		-
	lett. d)			202,56
	lett. e)	risparmi accertati a consuntivo relativi dall'applicazione della disciplina del lavoro straordinario di cui all'art. 14 CCNL 1/4/1999. Il risparmio confluisce nel fondo dell'anno successivo a quello in cui il risparmio è stato realizzato (limite 17.181,00)	14.491,16	10.316,26
	lett. f) e g)	non si applicano alle camere di commercio		
	lett. h)	Incremento di cui al comma 4 art. 67 che prevede, ove nel bilancio dell'ente sussista la relativa capacità di spesa, un incremento dell'1,2% monte salari 1997 NON CI DEVE ESSERE SITUAZIONE DISSESTO	14727,56	14.727,56
	lett. i)	risorse di cui al comma 5 lett. b) art. 67 che prevede per il conseguimento di obiettivi dell'Ente, anche di mantenimento, definiti nel piano della performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione. Le Camere di commercio (comma 10) possono anche definire obiettivi legati ai processi di riorganizzazione e di fusioni derivanti dalla riforma di cui al D.lgs. 219/2016 NON CI DEVE ESSERE SITUAZIONE DISSESTO	110.512,96	114.185,61
	lett. j)	SOLO REGIONI		-
	lett. k)			
	<b>TOTALE RISORSE VARIABILI 2018</b>	<b>164.950,78</b>	<b>164.041,99</b>	

Il totale delle risorse stabili e variabili, per un importo di € 356.157,58 è stato quindi ridotto dell'importo di € 5.605,34 corrispondente alla *decurtazione permanente* di cui all'articolo 1 comma 456 della Legge n.147/2013 e dell'ulteriore importo di € 10.054,99 per decurtare le risorse extralimite rispetto al Fondo 2016, per effetto dell'articolo 23 comma 2 del D. Lgs 75/2017, e così ricondotto all'importo di € 340.497,25.

Si rammenta che in tale complessivo importo sono inserite anche le somme in esclusione dai vincoli appena citati e cioè:

Articolo 67 comma 3 lett. a)	risorse art. 43 l.449/97 accordo di collaborazione con Unioncamere Progetto Excelsior (fuori limite vedi Kit Aran)	<b>5.640,00</b>
------------------------------	--	-----------------

Articolo 67 comma 3 lett. b)	commi 4, 5 e 6 razionalizzazioni inserite nell'anno all'esercizio in corso sono fuori dal limite	<b>2.850,00</b>
------------------------------	--	-----------------

e pertanto l'ammontare complessivo del Fondo al netto delle risorse fuori limite ammonta ad € 332.007,25.

E' stato rispettato il vincolo posto dall'articolo 23 co.2 del D. Lgs 75/2017 e dall'articolo 67 co. 7 del CCNL 21.5.2018 che indicano tale limite (Fondo 2016) nel complesso degli importi destinati alle risorse decentrate 2018 ed alle retribuzioni di posizione (poste a carico del bilancio dell'Ente), come rappresentato nel prospetto che segue:

	<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2018</b>
<b>TOTALE FONDO AL NETTO DELLA RIDUZIONE PERMANENTE</b>	<b>411.528,96</b>	<b>356.157,58</b>
riduzione permanente art. 1 co. 456 legge stabilità 2014	-5.605,34	-5.605,34
riduzioni extralimite art. 23 D.Lgs 75/2017	-5.977,65	-10.054,99
<b>TOTALE RISORSE</b>	<b>399.945,97</b>	<b>340.497,25</b>
<b>elementi di comparazione tra Fondo 2016 e Fondo 2018</b>		
- Importo PO sottratto da fondo vedi art. 67 co 1 ccnl 21/5/2018		63.295,93
-Fondo 2018 compreso fondo PO per verifica rispetto limite 2016		403.793,18
- somme fuori limite rispettivi Fondi	-5.931,13	-8.490,00
	<b>394.014,84</b>	<b>395.303,18</b>
- quota PEO a fondo dichiarazione congiunta ccnl precedenti	-15.280,00	-13.932,00
- quota PEO art. 67 co.1 lett. b) ccnl 2016-2018		-5.563,50
-quota distolta da fondo e posta a bilancio, ricompresa nel limite 2016 art . 67 co. 1 ccnl 2016-2018		2.927,16
	<b>378.734,84</b>	<b>378.734,84</b>

### Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

E' stato applicato il vincolo normativo indicato dall'articolo 1 comma 456 della Legge n.147/2013 "disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2014)" di modifica dell'articolo 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010 e quindi applicata la **decurtazione permanente** per € **5.605,34**.

E' stato applicato l'ulteriore vincolo determinato dalle disposizioni contenute nell'articolo 23 comma 2 del D. Lgs. 75/2017 rappresentato dal limite delle risorse destinate al trattamento accessorio determinato per l'anno 2016, e quindi applicata una **decurtazione extra** limite 2016 di € **10.054,99** riconducendone così l'ammontare complessivo ad € 340.497,25.

L'importo complessivo della riduzione pari a € **15.660,33** è stato ricondotto alle risorse variabili, in adesione alle indicazioni fornite in proposito dalla Circolare MEF 8/2018 allegato 1 pagina 276 delle istruzioni per la rilevazione del Conto annuale 2017.

### Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

Il complesso delle risorse stabili è costituito:

-dalla somma dell'importo consolidato articolo 67 comma 1):	€ 179.124,86
-dagli ulteriori incrementi stabili ammessi, ivi compreso l'importo di cui all'articolo 67 comma 2 lettera g.) del CCNL 21.5.2018 riferita alla stabile riduzione delle risorse destinate ai compensi per lavoro straordinario ad invarianza complessiva di risorse stanziare (delibera di Giunta n. 87/2018)	€ 12.990,73
	<hr/>
	<b>€ 192.115,59</b>

- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

Il complesso delle risorse variabili li è costituito:

ridotto delle decurtazioni quantificate in precedenza	€ 164.041,99
	€ - <b>15.660,33</b>
	<hr/>
	<b>€ 148.381,66;</b>

- Totale risorse variabili escluse dai vincoli sottoposte a certificazione

€ 8.490,00 o maggiore o minore somma, da certificare a consuntivo dopo l'ottenimento dei risparmi sui piani di razionalizzazione e riqualificazione di cui al D.L. 98/2011, nonché delle somme percepite per adesione al programma Excelsior, ai sensi dell'articolo 43 Legge 449/1997.

- Totale Fondo sottoposto a certificazione

determinato dalla somma delle voci precedenti pari a € 340.497,25.

---

### *I.1.1 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

Non previsto per il comparto Regioni EE.LL.

### ***Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa***

La programmazione di utilizzo delle risorse è stata concordata con le rappresentanze sindacali giungendo ad una ipotesi di *accordo decentrato integrativo 2018*. Gli istituti indicati sono quelli previsti dall'art. 68 del CCNL 21.5.2018 e dalle altre norme in materia, in particolare l'art. 16 co. 4, 5 e 6 del D.L. 98/2011. Le quantificazioni economiche degli istituti sono state effettuate entro i limiti e gli importi previsti dai CCNL del comparto Regioni EE.LL.

#### *Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione*

Vengono di seguito indicati gli istituti che non sono, nel corso del 2018, oggetto di negoziazione in quanto, giuridicamente già perfezionati e negoziati in anni precedenti:

<b>- progressioni economiche</b>	<b>€143.395,50</b>
costituite dal costo storico delle progressioni economiche del personale in servizio	
	€ 123.900,00
dalle somme per riallineamento del fondo progressioni orizzontali con riferimento al personale in servizio CCNL precedenti	
	€ 13.932,00
dalle somme articolo 67 comma 2 lettera b) per riallineamento del fondo progressioni orizzontali con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi contrattuali (dal 1/3 e 1/4 2018)	
	€ 5.563,50
<b>- indennità di comparto</b>	<b>€ 29.700,00</b>

#### *Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo*

Vengono di seguito indicati gli istituti oggetto di negoziazione specifica, rientranti nell'ipotesi di CDI per l'anno 2018;

**Progressioni orizzontali: somma destinata € 12.669,00**

Vengono previste assegnazioni di progressioni economiche orizzontali secondo i criteri definiti nel CDI 2018 .

**Premi correlati alla performance organizzativa ed individuale: somma destinata € 114.916,98**

Si realizza attraverso il sistema di misurazione e valutazione della performance, approvato con delibera di Giunta n.17/2011, ai sensi delle previsioni del D Lgs 150/2009 e s.m.i., mediante valutazione delle competenze individuali e del conseguimento degli obiettivi da parte del Segretario generale f.f., nonché certificazione dell'OIV.

**Indennità condizione lavoro: somma destinata € 1.907,00**

---

L'indennità di condizione lavoro di cui all'articolo 70 bis del CCNL 21.5.2018 viene corrisposta per remunerare svolgimento di attività implicanti il maneggio di valori sulla base del valore medio mensile movimentato dalle unità di personale addetto, individuate attraverso l'uso delle rispettive user-id sul programma incassi XAC, in uso presso l'Amministrazione.

Per ciascun giorno di utilizzo del programma incassi, in relazione alle fasce di movimentazione registrate, saranno corrisposte le indennità di condizione lavoro.

**Indennità per specifiche responsabilità: somma destinata € 27.418,77**

Si conferma per l'anno in corso l'applicazione dell'istituto delle specifiche responsabilità, sulla base di criteri e modalità convenuti; l'importo è costituito dalla somma in distribuzione per effetto del precedente accordo integrativo, modificata per la quota parte riferita ad una unità di personale in cessazione (€ 26.743,77) e per la quota di incremento riconosciuto in corso d'anno (€ 675,00)

**Operazioni a premio: somma destinata € 2.000,00**

Ai sensi dell'art. 43 L.449/1997 sono previste voci in entrata ed in uscita sul Fondo, finalizzate alle operazioni a premio, a favore del personale che direttamente partecipa.

**Risparmi derivanti dai piani di razionalizzazione e riqualificazione delle spese di funzionamento di cui all'art. 16 co. 4, 5 e 6 del D.L. 98/2011 ed introiti derivanti da accordi, sponsorizzazioni di cui all'articolo 43 Legge 449/1997: somme destinate, rispettivamente € 2.850,00 + € 5.640,00.**

L'ottenimento dei risparmi derivanti dai piani di razionalizzazione e riqualificazione è da verificare e certificare a consuntivo; le somme previste per la partecipazione dell'Ente camerale alla realizzazione del programma Excelsior dovranno essere preliminarmente acquisite.

La relativa distribuzione è legata alla valutazione individuale della performance, mentre il raggiungimento degli obiettivi è valutato rispettivamente nella misura del risparmio atteso e nella partecipazione.

La non rilevanza di tali risorse sul limite finanziario del Fondo 2018 (articolo 23 comma 2 del D.Lgs 75/2016, in precedenza articolo 1 comma 236 della Legge 208/2015) è confermato dalle circolari RGS (circolare RGS 2017 pagina 169 - circolare RGS 2015 pagina 151 - circolare RGS 2014 pagina 140); per sponsorizzazioni, accordi di collaborazione, risorse trasferite dall'ISTAT per il censimento 2011 ed altre voci rientranti nella disciplina di cui all'art. 43 legge n. 449/1997, per attività non ordinariamente rese prima dell'entrata in vigore del D.L. n. 78/2010 (Circ. RGS n. 12/2011 pag.5, n. 16/2012 pag. 129, n. 21/2013 pag.140) il riferimento è invece contenuto nella nota 6) del kit ARAN 2014, pubblicato sul sito dell'Agenzia (<https://www.aranagenzia.it/strumenti-operativi/kit-gestionali/5848-foglio-excel-per-la-gestione-delle-risorse-decentralizzate-del-fondo-per-la-contrattazione-integrativa-del-comparto-regioni-ed-autonomie-locali.html>).

---



### *Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare*

Non sussistono per l'anno 2018 ulteriori destinazioni da regolare.

### *Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione*

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione I del modulo II **€ 143.395,50 + 29.700,00 = 173.095,50**
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione II del modulo II  
**€ 12.669,00 + 1.907,00 + 27.418,77 + 114.916,98 + 2.000 = € 158.911,75 + 8.490,00**
- c) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo).  
**€ 340.497,25**

### *Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

Non previsto per il comparto Regioni EE.LL.

### *Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale*

Il rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità viene attestato, in quanto, come evidenziato nel modulo I sezione IV e modulo II sezione I e II, per gli istituti avente carattere fisso e continuativo sono state utilizzate solo risorse certe e stabili, disponibili in sede di costituzione del fondo.

Il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici è attestato, in quanto per la distribuzione di tutti gli istituti previsti nel contratto sono stati definiti criteri e modalità precise di assegnazione, come risulta dal sistema di valutazione approvato dalla Giunta camerale con provvedimento n. 17/2011 e dal CDI 2018 e dall'atto di organizzazione del Segretario generale n.76/2012 e s.i. che riportano in allegato i criteri definiti per tutti gli altri istituti inseriti nell'ipotesi di CDI 2018.

Il rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) è attestato in quanto le stesse sono state effettuate sulla base di un regolamento che prevede criteri di assegnazione dettagliatamente definiti.

### ***Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente***

---

Vengono di seguito messi a confronto nel medesimo schema gli importi definiti in costituzione e in destinazione dei fondi degli anni 2016-2018, seppure con le indicazioni riferite ai nuovi articoli del CCNL 21.5.2018.

---

## RISORSE STABILI

CCNL	ART.		FONDO 2016	FONDO 2017	FONDO 2018 ART.67 C.C.N.L. 21 maggio 2018	
Risorse decentrate stabili di cui all'art. 31 comma 2 CCNL 22/01/2004 relative all'anno 2017	01/04/1999	14 comma 4	Riduzione 3% lavoro straordinario	828,42	828,42	828,42
		15 c.1 lett.a)	Risorse ex art.31 comma 2 lett.b) c) e d) CCNL 6/7/95 e successive modifiche ed integrazioni	83.284,56	83.284,56	83.284,56
		15 c.1 lett.a)	risorse di cui alla lettera a) art. 31, co. 2 destinate al personale che risulti incaricato delle funzioni dell'area di posizione organizzativa 415 ore* 13,9=5.768,5 410 ore*14,75=6.047,5	11.800,00	11.800,00	11.800,00
		15 c.1 lett.b)	Risorse aggiuntive 1998	13.544,39	13.544,39	13.544,39
		15 c.1 lett.c)	Risparmi di gestione 1998	-	-	-
		15 c.1 lett.f)	Risparmi ex art.2 comma 3 Dlgs 29/93	-	-	-
		15 c.1 lett.g)	Risorse già destinate nel 1998 al led	9.078,80	9.078,80	9.078,80
		15 c.1 lett.h)	Risorse indennità cat. D3 (ex 8^ q.f.)	3.873,43	3.873,43	3.873,43
		15 c.1 lett.i)	Minori oneri da riduzione stabile posti in organico di qualifica dirigenziale	-	-	-
		15 c.1 lett.j)	Risorse pari allo 0,52% monte salari 1997	6.381,94	6.381,94	6.381,94
				-	-	-
		15 c.1 lett.l)	Risorse del personale trasferito a seguito attuazione dei processi di decentramento e delega funzioni	11.465,35	11.465,35	11.465,35
	15 comma 5	Aumento dotazioni organiche	-	-	-	
	05/10/2001	4 comma 1	Incremento 1,1% monte salari 1999 al netto arretrati	14.972,38	14.972,38	14.972,38
			recupero euro 285,80 per 10 anni (dal 2004 al 2013) per utilizzo monte salari conto annuale 1999	-	-	-
		4 comma 2	Recupero RIA e assegni personali	39.530,59	39.530,59	39.648,36
	22/01/2004	32 comma 1	Incremento 0,62% monte salari 2001 al netto arretrati	9.074,20	9.074,20	9.074,20
		32 comma 2	Incremento 0,50% monte salari 2001 al netto arretrati	7.317,91	7.317,91	7.317,91
			Incremento per riallineamento fondo progressioni orizzontali in applicazione CCNL 5/10/2001 e 22/1/2004	-	-	-
		32 comma 7	0,20% monte salari 2001 per alte professionalità al netto arretrati	2.927,16	2.927,16	-
	09/05/2006	4 comma 4	Incremento 0,50% monte salari 2003	7.542,08	7.542,08	7.542,08
		Dichiaraz. Cong.4	Incremento per riallineamento fondo progressioni orizzontali in applicazione CCNL 9/5/2006 (inserita nel rigo fondo 2004)	-	-	-
	11/04/2008	8 comma 5	Incremento 0,60% monte salari 2005	9.676,97	9.676,97	9.676,97
	31/07/2009	Dichiaraz. cong.1	inserita nel rigo fondo 2004	15.280,00	13.932,00	13.932,00
	21/05/18	Art. 67 comma 1	Risorse Posizioni Organizzative	-	-	63.295,93
	<b>CONSOLIDATO ART. 67 COMMA 1 CCNL 21 MAGGIO 2018</b>			<b>246.578,18</b>	<b>245.230,18</b>	<b>179.124,86</b>
	21/05/2018	<b>67 comma 2</b>	<b>INCREMENTI STABILI:</b>			
		lett. a)	Euro 83,20 per unità personale in servizio al 31.12.2015 (67 teste) a valere dal fondo 2019 (fuori limite 2016)			-
lett. b)		incremento per riallineamento fondo progressioni orizzontali con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi (fuori limite 2016);				
		Da 1.3.2018 a 31.12.2018			4.721,20	
		Da 1.4.2018 a 31.12.2018			842,30	
lett. c)		retribuzione individuale di anzianità non più corrisposti al personale cessato dal servizio compresa la 13^ mensilità. (dall'anno successivo alla cessazione)			2.427,23	
lett. d)		eventuali risorse riassorbite ai sensi art. 2 comma D.lgs 165/2001			-	
lett. e)		oneri personale trasferito			-	
lett. f)		SOLO REGIONI			-	
lett. g)		riduzione stabile di risorse destinate alla corresponsione dei compensi per lavoro straordinario ( <b>irreversibile</b> )			5.000,00	
lett. h)	incremento dotazione organica (art. 67 comma 5 lett. a)			-		
			<b>FONDO PARTE STABILE</b>		<b>192.115,59</b>	

## RISORSE VARIABILI

	67 comma 3	INCREMENTI VARIABILI:				
Risorse decentrate variabili di cui art. 67 comma 3	21/05/2018	lett. a)	risorse art. 43 l.449/97 anche tenuto conto di quanto esplicitato all' art. 15 comma 1 lett. d) CCNL 1/4/1999 come modificato dall'art. 4 comma 4 CCNL 5/10/2001:	17.787,97	13.462,31	14.120,00
			risorse art. 43 l.449/97 accordo di collaborazione con Unioncamere Progetto Excelsior (fuori limite vedi Kit Aran)	3.253,56	7.677,57	5.640,00
			a) sponsorizzazioni e accordi di collaborazione con soggetti privati es associazioni senza fini di lucro per realizzare o acquisire a titolo gratuito interventi, servizi, prestazioni, beni o attività inseriti nei programmi di spesa ordinari con conseguente realizzo di risparmi		0,00	0,00
			b) Convenzioni con soggetti pubblici e privati diretti a fornire agli stessi a titolo oneroso consulenze e servizi aggiuntivi rispetto a quelli ordinari		0,00	0,00
			c) contributi dell'utenza per servizi pubblici non essenziali (concorsi a premio)	1.500,00	1.500,00	2.000,00
		lett. b)	quota risparmi conseguiti e certificati in attuazione art. 16 commi 4, 5 e 6 del D.L. 98/2011 (Piano triennale di razionalizzazione. La quota di risparmio conseguito va inserito nell'anno di certificazione ossia l'anno successivo all'esercizio in cui sono stati conseguiti- Queste risorse sono fuori dal limite - cfr. Corte Conti Lombardia)	2.677,57	2.241,50	2.850,00
		lett. c)	risorse da disposizioni di legge (es. funzioni tecniche)			-
		lett. d)	importi una tantum corrispondenti alle frazioni di RIA, pari alle mensilità dell'anno residue dopo la cessazione.			202,56
		lett. e)	risparmi accertati a consuntivo relativi dall'applicazione della disciplina del lavoro straordinario di cui all'art. 14 CCNL 1/4/1999. Il risparmio confluisce nel fondo dell'anno successivo a quello in cui il risparmio è stato realizzato (limite 17.181,00)	14.491,16	14.491,16	10.316,26
		lett. f) e g)	non si applicano alle camere di commercio			
		lett. h)	Incremento di cui al comma 4 art. 67 che prevede, ove nel bilancio dell'ente sussista la relativa capacità di spesa, un incremento dell'1,2% monte salari 1997 NON CI DEVE ESSERE SITUAZIONE DISSESTO	14.727,56	14.727,56	14.727,56
		lett. i)	risorse di cui al comma 5 lett. b) art. 67 che prevede per il conseguimento di obiettivi dell'Ente, anche di mantenimento, definiti nel piano della performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione. Le Camere di commercio (comma 10) possono anche definire obiettivi legati ai processi di riorganizzazione e di fusioni derivanti dalla riforma di cui al D.lgs. 219/2016 NON CI DEVE ESSERE SITUAZIONE DISSESTO	110.512,96	124.618,10	114.185,61
		lett. j)	SOLO REGIONI			-
		lett. k)	personale trasferito anche nell'ambito di processi associativi, di delega o trasferimento funzioni (frazione di anno residua)			
		<b>TOTALE RISORSE VARIABILI 2018</b>			<b>164.950,78</b>	<b>178.718,20</b>

Risulta verificato come segue il fondo per le risorse decentrate complessivo 2018:

<b>TOTALE FONDO AL LORDO DELLA RIDUZIONE</b>		411.528,96	423.948,38	356.157,58
totale riduzione "permanente" articolo 1, comma 456, legge stabilità 2014		-5.605,34	-5.605,34	-5.605,34
<b>TOTALE FONDO AL NETTO DELLA RIDUZIONE PERMANENTE</b>		405.923,62	418.343,04	350.552,24
Riduzione ai sensi dell'articolo 23, comma 2, del d.lgs. n. 75/2017 fino all'importo massimo Fondo anno 2016.				
<i>Dichiarazione congiunta n. 5 CCNL 21 maggio 2018 - "In relazione agli incrementi del Fondo risorse decentrate previsti dall'art. 67 comma 2 lett. a) e b) le parti ritengono concordemente che gli stessi, in quanto derivanti da risorse finanziarie definite a livello nazionale e previste nei quadri di finanza pubblica, non siano assoggettati ai limiti di crescita dei Fondi previsti dalle norme vigenti."</i>		5.977,65	-15.757,12	-10.054,99
<b>TOTALE COMPLESSIVO RISORSE 2018 DISTRIBUIBILI</b>		<b>399.945,97</b>	<b>402.585,92</b>	<b>340.497,25</b>
Fondo PO tolto da fondo vedi art. 67 co 1 ccnl 21/5/2018				63.295,93
Fondo 2018 compreso fondo PO per verifica rispetto limite 2016				403.793,18
somme fuori limite 2016		5.931,13	9.919,07	8.490,00
limite fondo comprese differenziali peo fuori limite		394.014,84	392.666,85	395.303,18
quota peo a fondo (dichiarazione congiunta) ccnl precedenti		15.280,00	13.932,00	13.932,00
quota peo art. 67 co 1 lett. b) ccnl 21/5/2018				5.563,50
		378.734,84	378.734,85	375.807,68
quota distolta da fondo e messa a bilancio ma compresa nel limite 2016 vedi art. 67 co. 1				2.927,16
Verifica rispetto limite 2016 per 2018 ok		378.734,84	378.734,85	378.734,84

La destinazione delle risorse è indicata di seguito:

<b>Destinazione fondo - Descrizione voci</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>VARIAZIONI</b>
<b>Risorse stabili</b>			
Art. 17 co.2 CCNL 1.4.1999 lett. b) – progressioni economiche orizzontali di cui 13.932,00 e 5.563,50 per differenziali peo rinnovi CCNL aggiunti nel 2018 rispetto a 2017 (art. 67 co.1)	€126.060,79	€156.064,50	€ 30.003,71

Art. 17 co.2 CCNL 1.4.1999 lett. c) – retribuzioni di posizione e risultato delle posizioni organizzative e alta professionalità	€ 65.104,65	€ 66.223,09	€ 1.118,44
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 31.071,71	€ 29.700,00	- € 1.371,71
<b>Risorse variabili</b>			
Art. 17 co.2 CCNL 1.4.1999 lett. d) indennità maneggio valori	€ 1.800,00	€ 1.907,00	€ 107,00
Art. 17 co.2 CCNL 1.4.1999 lett. f) indennità per specifiche responsabilità	€ 27.000,00	€ 27.418,77	€ 418,77
Art. 17 co.2 CCNL 1.4.1999 lett. a) – incentivo alla produttività e miglioramento dei servizi	€ 126.197,69	€ 114.916,98	- € 11.280,71
Art. 17 co.2 CCNL 1.4.1999 lett. g) – incentivo alle specifiche attività individuate anche in sede di costituzione (art. 15 co. 1 lett. k) CCNL 1.4.1999)	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 500,00
Art. 16 D.L. 98/2011 Piano di razionalizzazione e riqualificazione 2015/2017	€ 2.241,50 superiore o inferiore come da certificazione a consuntivo	€ 2.850,00 superiore o inferiore come da certificazione a consuntivo	€ 608,50
Art. 43 Legge 449/1997 programma Excelsior 2016-2017	€ 7.677,57	€ 5.640,00	- € 2.037,57
Totale destinazioni fondo compresi nel 2018 differenziali peo rinnovi CCNL	€ 388.653,91	€ 406.720,34	€ 18.066,43

Il confronto avviene tra i dati definiti nel CDI per l'anno 2017 ed i dati contenuti nel CDI dell'anno 2018.

## ***Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio***

---

Nelle fasi di costituzione e destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa vengono rispettati i vincoli imposti da norme e contratti e vengono previste e verificate le disponibilità a bilancio delle risorse come di seguito specificato.

### ***Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione***

Il bilancio dell'ente camerale si compone di un preventivo redatto per mastri e di un conto economico che riporta le voci di conto più dettagliate all'interno dei mastri.

In particolare il conto 321006 riporta il trattamento accessorio del personale non dirigente suddiviso tra i centri di costo corrispondenti di massima agli uffici camerali ed ammonta complessivamente per l'anno 2018 ad € 378.734,84 come definito nel preventivo e nel budget direzionale dell'anno 2018, nel rispetto dei limiti di cui all'art.23 del D.Lgs. 75/2017. Il CCNL del 21/05/2018 ha previsto diverse modalità di costituzione del fondo risorse decentrate e diverse collocazioni delle somme nei conti di bilancio, ed essendo intervenuto in corso d'anno l'aggiornamento degli stessi avverrà in corso d'anno o in occasione della predisposizione del bilancio d'esercizio 2018, con determinazioni del Segretario generale.

Attraverso stampe dal programma informatico di contabilità è possibile monitorare l'utilizzo e le disponibilità presenti nei conti.

La somma che si renderà disponibile a seguito dell'ottenimento dei risparmi di cui all'art. 16 del D.L. 98/2011, è inserita all'interno dei conti degli oneri di funzionamento, come definito nel piano di cui alla delibera di Giunta n. 36/2018 in particolare nell'allegato A) e riporta le disponibilità delle risorse da utilizzare, nel caso di ottenimento dei risparmi.

Le risorse acquisite in entrata derivanti dal progetto Excelsior verranno inserite nel conto attraverso variazioni tra conti del mastro personale del budget 2018, essendo extra limite come indicato alla sezione II del modulo II.

### ***Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato***

I conti 321006 e 361003 all'interno del bilancio consuntivo dell'esercizio 2017, approvato con delibera del Consiglio camerale n. 5 del 19/04/2018, riportano il trattamento accessorio del personale non dirigente suddiviso per centro di costo ed ammonta complessivamente ad € 383.311,63 + € 5.098,32 e si differenzia dal totale delle destinazioni 2017 come indicate nel modulo III, pari a € 388.653,91 per € 1.350,69 dovuti ad economie varie derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 150/2009 e dal differenziale certificato a consuntivo per variazioni per registrazione dei dati consuntivi sul piano di cui al D.L. 16/2011 e sulle rendicontazioni a consuntivo del progetto excelsior.

---

### *Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo*

I mezzi di copertura del Fondo 2018 sono rintracciabili nel preventivo 2018 all'interno del mastro personale come da documenti approvati con delibera del Consiglio camerale n. 33 del 12 dicembre 2017.

In particolare viene descritta la voce di spesa all'interno della relazione della Giunta allegata al preventivo 2018 di cui all'allegato B) della delibera richiamata e nel budget direzionale 2018, assegnato (determinazione n. 5 del 8/1/2018) alla competenza del Segretario generale f.f.

La somma che si renderà disponibile a seguito dei risparmi accertati, sarà rintracciata all'interno dei conti degli oneri di funzionamento, nei quali saranno ottenuti i relativi risparmi, come descritto nel piano di razionalizzazione 2018/2020, per l'anno 2018 con delibera di Giunta n.36 del 20/03/2018.

Le risorse acquisite in entrata derivanti dal progetto Excelsior verranno inserite nel conto attraverso variazioni tra conti del mastro personale del budget 2018.

Ravenna, 19 settembre 2018

IL PRESIDENTE DELLA DELEGAZIONE DI PARTE PUBBLICA

Dott.ssa Maria Cristina Venturelli

---