

Relazione di accompagnamento alla preintesa dell'accordo aziendale decentrato 2009 per l'area della dirigenza

Preliminarmente si rileva che a seguito degli indirizzi definiti nell'atto G.C. n. 9449/108 del 9.03.2010, il 9 marzo 2010, alla luce di quanto disciplinato dai CCNL, è stata siglata la preintesa dell'accordo decentrato 2009 qui allegata.

In ottemperanza alle modifiche all'art. 40 del D.lgs. 165/2001 recentemente introdotte dal D.lgs. 150/2009, che prevedono in particolare al comma 3-sexies che "a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1.", in assenza degli schemi istituzionali citati, sulla base di quanto già si era soliti fare a supporto della delibera di autorizzazione alla sottoscrizione dei contratti decentrati da parte della Giunta, la presente relazione viene articolata in due parti: una illustrativa ed una tecnico-finanziaria.

Riferimenti

Contratto collettivo nazionale di lavoro dell'area della dirigenza del comparto delle regioni e delle autonomie locali (CCNL) del 22.02.2010, 14.05.07, 22.02.06, 12.2.2002 e del 23.12.1999.

Relazione illustrativa

In virtù degli aumenti disciplinati dal contratto nazionale del 22.02.2010 (a valere per gli anni 2006-2009 per la parte normativa e 2006-2008 per la parte economica), dell'evoluzione organizzativa rilevata dall'amministrazione con atto G.C. 4109/334 del 29/09/2009 che sostanzia l'aumento delle responsabilità e delle competenze dirigenziali richieste per gli anni 2004-2009 ed espresse dagli stessi, la quantificazione economica ritenuta dall'Amministrazione adeguata (€ 2.000 lordi annui pro capite per le posizioni apicali, in aggiunta ai precedenti € 413,43 erogati già dalla contrattazione decentrata precedente a decorrere dal 2008) in quanto consente di ridurre il gap con quanto risultante dalla retribuzione media dei dirigenti apicali dei comuni con più di 40.000 abitanti rilevata nel 2007 da OCAP¹ in "poco più di 125.000,00 Euro".

L'aumento è stato fatto in attuazione del dispositivo contrattuale contenuto nell'art. 26 comma 3 del CCNL 23.12.1999; si evidenzia che il CCNL non definisce in proposito elementi da seguire per determinare gli aumenti economici correlati, tantomeno l'ARAN si è espressa individuando criteri da seguire, si ritiene pertanto che in tale ambito la discrezionalità dell'amministrazione possa individuare con ragionevolezza il quantum corrispondente all'incremento tecnico operativo rilevato.

Da ultimo si segnala che nel corso del 2009 il dirigente del settore Affari Generali è andato in pensione e il posto è stato ricoperto con un incarico a tempo determinato conferito dal Sindaco ai sensi dell'art. 110 comma 1 del TUEL, di conseguenza il fondo è stato ridotto della quota parte afferente la retribuzione di posizione e risultato di detto dirigente, ciò in attuazione della considerazione che il CCNL per sua stessa natura è applicabile

¹ L'Osservatorio sul Cambiamento delle Amministrazioni Pubbliche (OCAP) promuove studi multidisciplinari e ricerche comparate sulla pubblica amministrazione italiana, sulle public utilities e sul management delle istituzioni internazionali. È nato nel 2006 all'interno dell'Area Public Management e Policy della Scuola di Direzione Aziendale dell'Università Bocconi.

Il dato riportato è stato rilevato a pag. 21 del Working paper 2/2007 – Il personale degli Enti territoriali Italiani: un quadro di sintesi – di CRISTOFOLI D. e TURRINI A..

solamente ai dirigenti con contratto a tempo indeterminato e del rispetto dell'economicità gestionale complessiva. I prospetti economici riportati tendono quindi ad evidenziare non solo quanto afferisce alla contrattazione nel senso stretto del termine, ma al complesso retributivo della dirigenza tutta, accertato che per volontà della stessa Amministrazione e dei contratti individuali sottoscritti anche ai dirigenti con contratto a tempo determinato vengono applicate le medesime regole retributive.

L'applicazione della medesima disciplina contrattuale anche al personale dirigente con contratto a tempo determinato e la conseguente riduzione temporanea del fondo evidenziano elementi di economicità complessiva.

Relazione tecnico-finanziaria

Finanziamento

Ai sensi di quanto disciplinato dall'art. 26 del CCNL 23.12.1999 e successive integrazioni/modifiche, vista la delibera G.C. n. 9449/108 del 9 marzo 2010 che esprime la volontà dell'amministrazione, per l'anno 2009 lo stanziamenti del fondo di cui viene dato il prospetto economico in allegato A, rileva:

1. applicazione delle regole di finanziamento del fondo di cui all'art. 26 comma 1, rispetto all'anno precedente si rileva un aumento della RIA per la cessazione del dirigente del settore AA.GG., non vi sono somme stanziare dalla attuazione dell'art. 43 della legge 449/1997 (sponsorizzazioni, consulenze, ...);
2. applicazione all'art. 26 comma 2, verificata la sussistenza nel bilancio 2009 della relativa capacità di spesa e la volontà espressa dall'Amministrazione nel succitato atto, tali somme verranno finalizzate alla retribuzione di risultato vista la loro natura, il CCNL specifica infatti che "tale disciplina non trova applicazione nei confronti degli enti locali in situazione di dissesto o di deficit strutturale, per i quali non sia intervenuta ai sensi di legge l'approvazione dell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato";
3. ai sensi di quanto disposto dal comma 3 del medesimo articolo vengono confermati i finanziamenti legati alla precedente individuazione delle responsabilità e competenze affidate sulla base della ricognizione effettuata come da atto G.C. 469 del 16.11.2004, in quanto ancora sostanzialmente presente l'organigramma e il funzionigramma dell'ente;
4. il fondo viene adeguato per l'incremento della retribuzione di posizione previsto dal CCNL sottoscritto in data 22.02.2010 (biennio economico 2006/2007) pari ad € 478,40 annui comprensivo del rateo di tredicesima. Le somme stanziare a tale titolo si intendono obbligatorie, vista la normativa contrattuale, e non hanno impatto sul monitoraggio e contenimento della spesa di personale, in quanto non rientranti nella discrezionalità dell'ente; per loro natura non sono afferibili al riconoscimento di un ampliamento delle responsabilità affidate ai dirigenti e delle competenze da loro espresse;
5. in applicazione dell'art. 26, comma 3, del CCNL 23.12.1999, verificato l'ulteriore aumento di funzioni rilevate con atto G.C. n. 4109/334 del 29/09/2009, alle quali è correlato un progressivo ampliamento delle competenze, un graduale incremento delle responsabilità e delle capacità gestionale espressa dalla dirigenza, accertata l'esigua valorizzazione riconosciuta a valere dal 2008 (€ 2.625,44) e qui confermata, a decorrere dall'1.1.2009 si stanziare ulteriori € 18.146,43 annui destinati ad aumentare la retribuzione di posizione del personale dirigente, al fine di remunerare in maniera adeguata l'incremento della complessità delle competenze svolte, nel rispetto delle somme riconosciute in media a livello nazionale;
6. in applicazione dell'art. 26, comma 3, del CCNL 23.12.1999, per l'anno 2009 sono stati approvati dall'amministrazione i progetti di miglioramento e innovazione nelle risultanze

di cui all'allegato B, le somme così effettivamente stanziare (€ 25.891,72 per il fondo) sono destinate alla sola retribuzione di risultato, vista la loro caratterizzazione progettuale; nel complesso (€ 53.176,24) le somme sono state valorizzate seguendo le modalità di calcolo individuate nel sistema di rilevazione dei progetti di miglioramento e innovazione approvato con atto G.C. 4109/334 del 29/09/2009, le somme effettivamente stanziare ammontano a complessivi € (dirigenti di ruolo e non) e verranno riconosciute al dipendente solamente a seguito dell'avvenuta valutazione dei risultati legati alla retribuzione accessoria.

Tutte le cifre espresse sono da intendersi al netto degli oneri riflessi e IRAP a carico ente. Nell'allegato A sono inoltre evidenziate le somme complessive stanziare per la dirigenza tenuto conto anche del personale dirigenziale a tempo determinato assunto ai sensi del D.lgs 267/2000 - art. 110 comma 1 - in dotazione organica, al quale non si applicano i CCNL nazionali per loro esplicita previsione, ma per esplicita scelta organizzativa dell'ente.

Le somme afferenti alla retribuzione di risultato saranno rese disponibili a seguito del preventivo accertamento da parte del Nucleo di Valutazione dell'ente del raggiungimento degli obiettivi individuati dal sistema di valutazione del personale e dal P.E.G; verranno liquidate secondo quanto individuato dalla contrattazione decentrata e dai regolamenti dell'ente.

Dai prospetti allegati manca la retribuzione accessoria prevista di particolari disposizioni di legge richiamati dall'art. 26 comma 1 lettera e) del CCNL 23.12.1999; questa viene erogata secondo quanto previsto dai regolamenti vigenti; i prospetti di monitoraggio della spesa di personale allegati tengono conto anche di questa voce in quanto afferente all'autonomia dell'ente e non a meri adeguamenti contrattuali.

Per quanto attiene il 2009 si da atto che il Nucleo di Valutazione dell'ente si è già espresso in merito al raggiungimento degli obiettivi individuati dal sistema di valutazione del personale dirigente e dal P.E.G, sono stati inoltre verificati i risultati raggiunti dei progetti di miglioramento e innovazione.

Il fondo così costituito, fatta eccezione per i progetti di miglioramento e innovazione e per quanto pervisto all'art. 26 comma 2 del CCNL 23.12.1999, viene confermato per gli anni seguenti nel permanere dei requisiti di rispetto dei vincoli finanziari ed economici sul personale, oltre al permanere delle funzioni complessivamente assegnate.

I fondi qui riportati si intendono al netto di quanto spetta ai dirigenti in virtù di leggi speciali come precisato dall'art. 26 comma 1 lettera e) del CCNL 23.12.1999, che vengono erogati secondo la disciplina individuata dai regolamenti dell'ente e dai precedenti accordi in materia.

Viste le somme stanziare il prospetto sottostante evidenzia il rispetto della proporzione espressa all'art. 28 del CCNL 23.12.1999 che specifica: "al finanziamento della retribuzione di risultato è destinata una quota, definita dai singoli enti, delle risorse complessive di cui all'art. 26 e comunque in misura non inferiore al 15%", al fine di sviluppare l'orientamento ai risultati.

Anno	2009	
Imputabile a posizione	€ 175.924,67	76 %
Imputabile a risultato	€ 54.166,67	24%
Totale	€ 230.091,34	100 %

Per risultato si intende quello percepibile a fronte del completo raggiungimento degli obiettivi, in caso di non completo raggiungimento verranno effettuate le opportune proporzioni e conguagli necessari.

4.

Il quadro sovrastante individua una retribuzione individuale per i dirigenti di massima fascia così articolata:

	2009
Posizione	€ 32.478,40
Risultato	€ 10.000,00

Rilevata la non applicazione dell'art. 189 della legge finanziaria 2006 (comparazione del fondo con quello 2004) in quanto, come si evince dalla citata delibera sugli orientamenti e direttive per la contrattazione aziendale integrativa, l'Amministrazione Comunale, nella sua autonomia, non ha adottato tale regola per le politiche di contenimento della dinamica retributiva e occupazionale. Per quanto attiene tale vincolo si ricorda che l'Amministrazione ha adottato quanto precedentemente disposto dall'art 1, comma 198 e seguenti della legge 23 dicembre 2005, n.266 (Finanziaria 2006) in materia di riduzione della spesa di personale, individuando quale elemento di contenimento la spesa di personale del 2004 ridotta dell'uno per cento, utilizzando anche negli anni seguenti (2007, 2008 e 2009) le medesime regole adottate nel 2006. Operando una politica tesa a ridurre la numericità complessiva del personale in servizio (riduzione delle spese fisse) mantenendo adeguati livelli di retribuzione accessoria a riconoscimento dell'impegno profuso dai dipendenti.

L'attenzione con la quale si gestisce la spesa di personale trova anche conferma con le verifiche di cui all'art. 76 comma 5 della Legge 133/2008: infatti la chiusura di bilancio 2009 conferma la tendenza di riduzione percentuale della spesa di personale sulla spesa corrente.

	2007	2008	2009*
impegni assunti su spesa corrente	€ 50.510.017,00	€ 50.273.509,02	€ 50.505.718,16
impegni intervento 1 (spesa di personale)	€ 15.306.770,00	€ 15.182.883,60	€ 15.076.954,31
impegni IRAP	€ 999.338,00	€ 868.162,20	€ 987.791,05
	€ 16.306.108,00	€ 16.051.045,80	€ 16.064.745,36
% con IRAP	32,28%	31,93%	31,80%
% senza IRAP	30,30%	30,20%	29,85%

* dati riferiti alle somme impegnate come da conto consuntivo 2009 approvato con C.C. n. 8719/81 del 04.03.2010

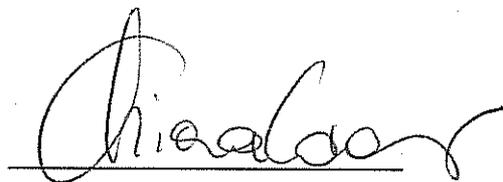
Per quanto attiene il monitoraggio della spesa di personale ai sensi dell'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 (Finanziaria 2007) ancora vigente, si rileva che con la deliberazione della Corte dei Conti - Sezione Autonomie n. 16 del 13.11.09, sono stati nuovamente modificati i criteri per il corretto calcolo di confronto eliminando dal conteggio le spese imputabili agli incentivi delle "Legge Merloni", ai diritti di rogito e agli incentivi ICI. Ciò comporta necessariamente la revisione dei tetti calcolati nel 2006 secondo la circolare ministeriale all'uopo emanata. Tenuto conto della data di emanazione della specifica appare ragionevole adottare le nuove regole a partire dal monitoraggio che si attuerà per l'anno 2010 mantenendo valide le precedenti regole per l'anno 2009. A valere dall'anno 2010 verranno recepite anche le delibere della Corte dei Conti - Sezione Autonomie -n. 2 del 12/01/2010 e n. 3 del 21/12/2010. A tal proposito si rileva che la precedente relazione inviata per le verifiche del piano occupazionale 2010-2012 contiene i dati necessari all'applicazione dell'accordo qui trattato alla luce delle nuove modalità di monitoraggio della spesa di personale.

A fronte di tale specifica in allegato sono riportate le sintesi dei monitoraggi effettuati che tengono conto delle somme stanziare nel complesso (già liquidate e non).

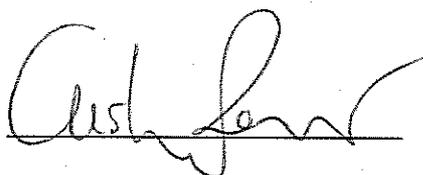
sul bilancio 2009	€ 709.297,51	€ 168.812,81	€ 62.571,13
saldo personale del comparto STRAORDINARIO			
sul bilancio 2009	€ 33.573,87	€ 8.494,19	€ 2.853,78
incentivi da liquidare:			
sul bilancio 2009	€ 16.730,84	€ 4.150,15	€ 1.422,12
inail da liquidare			
sul bilancio 2009		€ 138.342,39	
totale da spendere	€ 897.725,41	€ 353.773,60	€ 78.587,50

Faenza, li 12 marzo 2010

La delegazione di parte pubblica
Dirigente Capo settore Risorse
(Dr.ssa Chiara Cavalli)



Per quanto attiene la sola copertura finanziaria
Dirigente Capo settore Finanziario
(dr.ssa Cristina Randi)



Allegato A

ART. 26 CCNL 23 dicembre 1999 - Finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato

Costituzione del fondo dirigenti anno 2009

Riferimenti contrattuali	Finanziamento	
art. 26 comma 1 let a) retr. 1998	€ 164.524,71	
art. 26 comma 1 let d) 1,25 % monte salari	€ 4.749,53	
art. 26 comma 1 let g) ria	€ 3.717,84	
	ria pensionamento anni precedenti	€ 1.673,21
	ria pensionamento anni precedenti	€ 1.773,20
	ria pensionamento	€ 1.410,27
art. 26 comma 2 (1,2% monte salari)	€ 4.559,55	
art. 26 commi 3 e 4 ²	-€ 13.413,56	
CCNL DEL 12.02.02 ³	-€ 26.855,76	
Incremento determinato con accordo integrativo aziendale approvato dalla giunta il 16/11/2004	€ 26.855,76	
incremento CCNL 22.02.2006	€ 4.160,00	
incremento CCNL 14.05.2007	€ 8.008,00	
	(1 totale)	€ 181.162,75
Incremento 1,66% monte salari 2001 CCNL 23.02.2006	€ 5.961,15	
Incremento 0,89% monte salari 2003 CCNL 14.05.2007	€ 3.229,24	
	(2 totale)	€ 190.353,14
art. 26 comma 3: incremento fondo per maggiori responsabilità e funzioni (finanziamento aumento posizione) dall'anno 2008	€ 2.275,38	
(3 totale) AL NETTO DELLA RIDUZIONE DI PERSONALE DIRIGENTE CON CONTRATTO A TEMPO INDETERMINATO	€ 192.628,52	
incremento CCNL 22.02.2010	€ 2.591,34	
incremento fondo per progetti di miglioramento e innovazione anno 2009	€ 25.891,72	
Incremento per aumento posizione a € 32.478,40 per maggiori responsabilità e funzioni	€ 8.979,76	
TOTALE	€ 230.091,34	

Suddivisione del fondo in retribuzione di posizione e di risultato (minimo 15% pari a €34.513,70).

24%	€ 54.166,67	retribuzione di risultato
76%	€ 175.924,67	retribuzione di posizione
100%	€ 230.091,34	totale

² Tale decurtazione si riferisce al finanziamento della posizione e del risultato del dirigente a tempo determinato applicata nell'anno

³ Tale diminuzione si riferisce alla disposizione contrattuale che prevedeva la diminuzione della posizione ed il pari aumento del tabellare

anno 2009 - PERSONALE DIRIGENTE - finanziamento per retribuzione di posizione e si risultato

DIRIGENTI A TEMPO INDETERMINATO

(6 dirigenti per 5mesi; 5 dirigenti per 7 mesi)

incremento procapite annuo OBBLIGATORIO da CCNL sottoscritto il 22.02.2010

€ 478,40
 totale su fondo € 2.591,34 **€ 2.591,34**

incremento procapite annuo per finanziare retribuzione di posizione pari ad € 32.478,40

€ 2.000,00
 totale su fondo € 8.979,76 **€ 8.979,76**

incremento procapite annuo per finanziare retribuzione di risultato max di € 10.000,00

€ 4.780,01
 totale su fondo € 25.891,72 **€ 25.891,72**

DIRIGENTI A TEMPO DETERMINATO

(4 dirigenti per 5 mesi; 5 dirigenti per 7 mesi)

incremento procapite annuo OBBLIGATORIO da CCNL sottoscritto il 22.02.2010

€ 478,40
 tot. su BILANCIO € 2.192,66 **€ 2.192,66**

incremento procapite annuo per finanziare retribuzione di posizione pari ad € 32.478,40

€ 2.000,00
 tot. su BILANCIO € 9.166,67 **€ 9.166,67**

incremento procapite annuo per finanziare retribuzione di risultato max di € 10.000,00

€ 4.780,01
 tot. su BILANCIO € 21.908,38 **€ 21.908,38**

SINTESI:

DIRIGENTI A TEMPO INDETERMINATO

Fondo per 6 dirigenti per 5mesi; 5 dirigenti per 7 mesi

€ 230.091,34

di cui 24% pari a

€ 54.166,67

destinato a retribuzione di risultato

di cui 76% pari a

€ 175.924,67

destinato a retribuzione di posizione

DIRIGENTI A TEMPO DETERMINATO

Spesa a bilancio per 4 dirigenti per 5 mesi; 5 dirigenti per 7 mesi

€ 194.692,67

di cui

€ 45.833,33

destinato a retribuzione di risultato

di cui

€ 148.859,33

destinato a retribuzione di posizione

TOTALE:

€ 100.000,00

destinato a retribuzione di risultato

€ 324.784,00

destinato a retribuzione di posizione

Comparativa anni precedenti¹

Personale dirigente a tempo indeterminato

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
importo fondo	€ 253.612,40	€ 262.836,47	€ 248.813,30	€ 242.109,92	€ 252.379,06	€ 260.902,46	€ 230.091,34
15% (MINIMO DA DESTINARE A RISULTATO)	€ 38.041,86	€ 39.425,47	€ 37.321,99	€ 36.316,49	€ 37.856,86	€ 39.135,37	€ 34.513,70
totale destinato a posizione	€ 214.183,36	€ 223.407,92	€ 208.577,38	€ 205.683,10	€ 209.031,90	€ 190.490,00	€ 175.924,67
totale destinato a risultato	€ 39.429,04	€ 39.428,55	€ 40.235,92	€ 36.426,82	€ 43.347,16	€ 70.412,50	€ 54.166,67
Totale	€ 253.612,40	€ 262.836,47	€ 248.813,30	€ 242.109,92	€ 252.379,06	€ 260.902,50	€ 230.091,33

La comparativa non è significativa verificato il solo finanziamento per i dirigenti con contratto a tempo indeterminato.

Di seguito viene dato il dato di sintesi comprensivo dei dirigenti con contratto a tempo determinato

Spesa complessiva per l'ente per il personale dirigente (di ruolo e a tempo determinato)

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
totale destinato a posizione	€ 267.729,20	€ 279.259,90	€ 285.560,96	€ 293.833,00	€ 298.617,00	€ 304.784,00	€ 324.784,00
totale destinato a risultato	€ 49.286,30	€ 49.286,30	€ 54.348,66	€ 52.038,30	€ 61.924,50	€ 112.660,00	€ 100.000,00
Totale	€ 317.015,50	€ 328.546,20	€ 339.909,62	€ 345.871,30	€ 360.541,50	€ 417.444,00	€ 424.784,00

Monitoraggio della spesa di personale ai sensi dell'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 (Finanziaria 2007)

Si evidenzia il prospetto attinente al contenimento della spesa di personale secondo la disciplina della L. 266/2005 (legge finanziaria per l'anno 2006) - art. 1 comma 198 - tetto di spesa annuale € 14.175.993,44.

A decorrere dall'anno 2010 verranno recepite le modalità di calcolo indicate dalla delibera della Corte dei Conti – Sezione Autonomie – n. 16 del 13.11.09, n. 2 del 12/01/2010 e n. 3 del 21/12/2010.

Le somme non ancora totalmente liquidate sono stimate sulla base delle liquidazioni e previsioni prudenziali effettuate, comprensive degli incentivi Merloni, recupero ICI e diritti di segreteria.

La comparativa è stata effettuata tenendo conto di quanto precedentemente espresso dalla Corte dei Conti Regione Emilia Romagna e adottato quale criterio di calcolo anche per l'anno 2009, così come già comunicato in concomitanza delle verifiche per il piano occupazionale 2009, vista la mancanza di ulteriori chiarimenti fino ai recenti provvedimenti citati. Si ricorda che a seguito del parere espresso dalla Sezione Regionale della Corte dei Conti Emilia Romagna con propria deliberazione n. 5 /2008/parere n. 3 del 26 febbraio 2008, in merito al quesito del Comune di Russi circa la modalità di valutazione della riduzione della spesa per il personale per l'anno 2007 e il parametro di riferimento da considerare per verificare l'effettuata riduzione (l'obiettivo programmatico previsto dalla legge 266/2005 - Legge finanziaria per il 2006, cioè la spesa per il personale sostenuta nell'anno 2004 ridotta dell'1 per cento, ovvero il dato di consuntivo 2006 del singolo Ente, ove la riduzione realizzata nel 2006 sia, in concreto, superiore all'1 per cento), ove la corte si è espressa dicendo che "può conclusivamente ritenersi che il parametro di riferimento da assumere come dato da migliorare per la spesa di personale nell'anno 2007 sia l'obiettivo programmatico indicato dall'articolo 1, comma 198, della legge 23 dicembre 2005 n. 266 per l'anno 2006, cioè l'ammontare della spesa del personale sostenuto dall'Ente nell' anno 2004 diminuito dell'1 per cento". Ciò faceva supporre che l'osservanza

¹ Comprensiva degli aumenti di cui al CCNL del 22.02.2010 a valere anche sugli anni pregressi (2007-2008) per la retribuzione di risultato.

fosse legata al mantenimento del contenimento della spesa di personale assestata al 2004-1% con i criteri della circolare ministeriale del 2006 e delle variazioni normative intervenute, come meglio precisato in trattazione. Il prospetto è il medesimo riportato nel consuntivo 2009.

MONITORAGGIO SPESA DI PERSONALE ANNO 2009		
teetto di spesa (anno 2004- 1%)	€ 14.175.993,44	
spese correnti	€ 50.505.718,16	
tot. int. 1 + irap	€ 16.064.745,36	31,81
DESCRIZIONE	IMPORTO	
impegnato ai 31.12.2009 intervento 1	€ 15.076.954,31	
impegnato ai 31.12.2009 intervento 7	€ 987.791,05	
impegnato per co.co.co.	€ 1.260,00	
impegnato su cap 5 (ELEZIONI E INC. FAGNOCCHI)	€ 103.683,95	
incentivi Merloni comunicati da S.Ragioneria	€ 16.737,63	
TOTALE IMPEGNATO	€ 16.186.426,94	
aumenti contrattuali liquidati da decurtare	€ 1.075.529,73	
stima aumenti contrattuali dal 2006 al 2009 per dirigenti e segretario da decurtare	€ 150.846,08	
PARZIALE	€ 14.960.051,13	
voci di spesa da aggiungere:		
buoni pasto (dato da Serv. Personale)	€ 186.177,50	
somme rimborsate ad altri Enti:		
A CONSORZIO PROV.LE FORM.PROF.LE per Sig.ra Reggi	€ 22.450,00	
irap a carico ente	€ 1.908,25	
totale da aggiungere	€ 210.535,75	
voci di spesa da portare in diminuzione:		
spesa personale appartenente alle categorie protette (esclusi oneri contrattuali già compresi in adeguamenti CCNL di comparto)	€ 700.137,69	
rimborsi spettanti per personale in discacco sindacale	€ 47.604,30	
rimborsi spettanti per personale in comando:		
DA REGIONE EMILIA ROMAGNA per Sig.ra Fagnocchi	€ 44.923,83	
Rimborso da Ministero per incentivo "Anagrafe"	€ 5.898,39	
rimborso da Castel Bolognese per segreteria Convenzionata	€ 19.072,40	
personale temporaneo PM	€ 32.281,87	
rimborso spese di personale per consultazioni elettorali (al netto degli aumenti CCNL)	€ 75.300,00	
eventuali crediti (da portare in diminuzione):		
credito INPS per donazione Avis	€ 7.539,00	
totale da detrarre	€ 932.757,49	
totale spesa del personale del periodo	€ 14.237.829,40	
ulteriori voci di spesa da portare in diminuzione ex L. 248/2006		
spesa per personale temporaneo assunto nell'anno 2005:		
co.co.co (compensi ed oneri)		
altri temporanei (compensi ed oneri) SENZA adeguamenti contrattuali già compresi nella somma di riferimento	€ 70.143,60	
TOTALE FINALE	€ 14.167.685,80	
MARGINE RISPETTO AL TETTO DI SPESA	€ 8.307,64	

Allegato B

Progetti di miglioramento e innovazione – anno 2009

Progetti approvati dal Nucleo di Valutazione dell'ente e verificati a consuntivo come risulta dal verbale della seduta del 2 febbraio 2010

N.	Progetto	Settore	Dirigente Responsabile	Risparmio organizzativo, operativo/economico	Incentivo definitivo Comparto	Incentivo definitivo Dirigenti	tipologia di incentivazione
1	Faenza, territorio socialmente responsabile - Percorsi di democrazia partecipata, di cittadinanza attiva e di inclusione sociale	Affari Generali, Legale, Sviluppo Economico	Giuseppe Neri, Deanna Bellini, Facchini Claudio	€ 33.179,15	€ 9.953,74	€ 3.250,53	miglioramento quantitativo
2	Indirizzi e controllo delle partecipate, con analisi della situazione economico-patrimoniale, gestionale ed istituzionale di alcune società (Centro Servizi Merci, Terre Naldi, Agenzia polo ceramico, Faventia Sales)	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 43.850,53	€ 15.155,16	€ 1.685,46	miglioramento quantitativo e risparmio per mancato ricorso alla consulenza
3	Realizzazione progetto per la promozione della cultura giovanile, legato al MEI	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 11.801,17	€ 3.540,35	€ 842,73	miglioramento quantitativo
4	Pari opportunità	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 19.757,34	€ 5.927,20	€ 481,56	miglioramento quantitativo
5	Progetti europei	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 21.784,94	€ 6.535,48	€ 2.287,41	miglioramento quantitativo
6	Sviluppo della promozione della Ceramica e del Centro storico	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 20.175,86	€ 6.052,76	€ 722,34	miglioramento quantitativo
7	Sviluppo del parco scientifico e tecnologico (PST) e dell'Incubatore per neoimprese	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 8.016,21	€ 2.404,86	€ 1.324,29	miglioramento quantitativo
8	Semplificazione e snellimento dei procedimenti amministrativi di competenza del Servizio Commercio e Licenze, dello Sportello Unico per le attività produttive e del Servizio Edilizia	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 30.180,53	€ 9.054,16	€ 963,12	miglioramento qualitativo
9	Avvio corsi universitari presso l'immobile degli ex Salesiani	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 20.903,20	€ 6.270,96	€ 5.297,16	miglioramento quantitativo
10	Centro di educazione ambientale	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 24.112,90	€ 3.483,87	€ 481,56	miglioramento quantitativo - contributi da PA su bando selettivo
11	Realizzazione di uno spazio promozionale della città, presso il Polo funzionale commerciale dell'Autostrada	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 6.042,74	€ 1.812,82	€ 1.565,07	miglioramento quantitativo
12	Conferenza economica comprensoriale: sviluppo progetti	Sviluppo Economico	Facchini Claudio	€ 9.082,32	€ 2.724,70	€ 601,95	miglioramento quantitativo
13	Piano Strutturale Associato: miglioramento efficienza energetica - Strategie di divulgazione	Territorio	Nonni Ennio	€ 2.844,68	€ 1.137,87	€ 321,04	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili

N.	Progetto	Settore	Dirigente Responsabile	Risparmio organizzativo, operativo/economico	Incentivo definitivo Comparto	Incentivo definitivo Dirigenti	tipologia di incentivazione
14	Più sostenibilità = Più volume - Strategie di divulgazione	Territorio	Nonni Ennio	€ 2.666,53	€ 1.066,61	€ 321,04	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili
15	Notti sicure sulla strada	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 104.413,76	€ 31.324,13	€ 963,12	miglioramento qualitativo
16	Strade pulite	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 65.042,87	€ 19.512,86	€ 963,12	miglioramento qualitativo
17	Ampliamento servizio di apertura al pubblico Ufficio Verbalii	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 20.628,01	€ 6.188,40	€ 240,78	miglioramento qualitativo
18	Attivazione "sportello accettazione pratiche"	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 24.362,54	€ 7.308,76	€ 361,17	miglioramento qualitativo
19	Ampliamento sistema di videosorveglianza	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 86.880,42	€ 11.814,13	€ 722,34	miglioramento qualitativo - contributi da PA su bando selettivo
20	Educazione stradale - interventi nelle scuole	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 19.065,32	€ 5.719,60	€ 722,34	miglioramento qualitativo
21	Ampliamento servizio controllo parchi in orario pomeridiano	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 45.363,58	€ 13.609,07	€ 240,78	miglioramento qualitativo
22	Ampliamento servizio controllo centro storico in ore notturne	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 51.034,62	€ 15.310,39	€ 240,78	miglioramento qualitativo
23	Accordo di programma con la Regione per la costituzione del Corpo: avvio attività	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 58.433,48	€ 7.555,04	€ 1.083,51	miglioramento qualitativo - finanziamento di terzi pubblici
24	Iniziative di promozione della cultura della sicurezza presso la cittadinanza	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 11.994,22	€ 3.598,27	€ 1.565,07	miglioramento qualitativo
25	Riduzione della spesa corrente: canoni di noleggio auto	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 27.172,12	€ 1.521,64	€ 120,39	miglioramento qualitativo
26	Riduzione della spesa corrente: servizio ausiliari della sosta	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 185.654,52	€ 26.326,36	€ 722,34	miglioramento qualitativo
27	Progetto "Azioni partecipate per la sicurezza urbana a Faenza"	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 6.544,17	€ 1.570,60	€ 866,81	miglioramento qualitativo
28	Progetto di qualificazione della Polizia Locale - edizione ottobre 2009	Polizia Municipale	Ravaioli Paolo	€ 23.142,38	€ 1.942,71	€ 601,95	miglioramento qualitativo - contributi da PA su bando selettivo
29	Progetto Sgate	Servizi Sociali- Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 16.518,68	€ 4.580,61	€ 120,39	miglioramento qualitativo e finanziamento di terzi pubblici
30	Palestra della mente e stimolazione cognitiva	Servizi Sociali- Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 53.879,75	€ 8.438,93	€ 120,39	miglioramento qualitativo, finanziamento di terzi pubblici e privati, risparmio per mancato

N.	Progetto	Settore	Dirigente Responsabile	Risparmio organizzativo/operativo/economico	Incentivo definitivo Comparto	Incentivo definitivo Dirigenti	tipologia di incentivazione e
							ricorso alla consulenza
31	Avvio del Centro di Adattamento Domestico a livello Distrettuale	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 68.974,75	€ 8.342,42	€ 240,78	miglioramento quali-quantitativo e finanziamento di terzi pubblici
32	Una Nuova "Serra" progetto di sviluppo della rete dei servizi per disabili	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 130.152,23	€ 11.695,67	€ 601,95	miglioramento quali-quantitativo, finanziamento di terzi pubblici, risparmio per mancato ricorso alla consulenza
33	Una finestra sul mondo. Mediazione linguistico-culturale e orientamento scolastico	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 85.164,32	€ 6.145,72	€ 120,39	miglioramento quali-quantitativo e finanziamento di terzi pubblici
34	Progetto Tutor - Azioni positive a tutela della genitorialità	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 34.636,58	€ 5.046,62	€ 120,39	miglioramento quali-quantitativo e finanziamento di terzi privati
35	Trasformazione Opera Pia Elemosiniera	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 17.325,94	€ 5.197,78	€ 963,12	miglioramento quali-quantitativo
36	Attivazione dell'Unità di Valutazione Multidimensionale Distrettuale	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 27.307,36	€ 8.192,21	€ 601,95	miglioramento quali-quantitativo
37	Avvio dell'accreditamento nei servizi socio-sanitari a livello distrettuale	Servizi Sociali-Ufficio Comune	Unibosi Pierangelo	€ 27.460,66	€ 8.238,20	€ 601,95	miglioramento quali-quantitativo
38	Moto d'idee - Festival dell'Arte Contemporanea	Cultura e Istruzione e Sport	Diamanti Benedetta	€ 44.585,23	€ 17.834,09	€ 5.056,38	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili
39	Ampliamento spazi e servizi Biblioteca Comunale	Cultura e Istruzione e Sport	Diamanti Benedetta	€ 71.992,75	€ 28.797,10	€ 1.444,68	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili
40	Faenza al Giro del Centenario	Cultura e Istruzione e Sport	Diamanti Benedetta	€ 47.477,60	€ 18.991,04	€ 2.568,32	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili
41	Piano della sicurezza e sviluppo informatico	Risorse Interne	Chiara Cavalli	€ 35.889,46	€ 13.612,87	€ 842,73	miglioramento quali-quantitativo, efficienza lavorativa
42	Semplificazione amministrativa e innovazione - gestione elettronica delle presenze	Risorse interne	Chiara Cavalli	€ 45.005,54	€ 14.052,07	€ 1.745,65	miglioramento quali-quantitativo, efficienza lavorativa

N.	Progetto	Settore	Dirigente Responsabile	Risparmio organizzativo, operativo/eco-nomico	Incentivo definitivo Comparto	Incentivo definitivo Dirigenti	tipologia di incentivazione
43	Piano triennale di riduzione della spesa	Risorse Interne	Chiara Cavalli	€ 13.519,66	€ 4.583,66	€ 1.163,77	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili - efficienza lavorativa
44	Iniziative ambientali e percorso per l'ottenimento delle certificazioni UNI EN ISO 14001 ed EMAS	Lavori Pubblici	Luigi Cipriani	€ 71.462,27	€ 28.584,91	€ 3.210,40	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili
45	Contenimento consumi energetici	Lavori Pubblici	Luigi Cipriani	€ 45.578,18	€ 21.441,19	€ 0,00	miglioramento dei risultati strategici rilevanti misurabili - efficienza lavorativa
46	Studio, analisi ed attuazione di processi complessi di vendita di immobili di proprietà comunale	Finanziario, Lavori Pubblici, Legale	Randi Cristina, Cipriani Luigi, Bellini Deanna	€ 53.769,57	€ 16.706,19	€ 1.203,90	miglioramento qualitativo e risparmio per mancato ricorso alla consulenza esterna
47	Obiettivo qualità degli atti amministrativi attraverso la razionalizzazione dei flussi	Finanziario, Affari Generali	Randi Cristina, Neri Giuseppe	€ 11.952,82	€ 3.585,85	€ 0,00	miglioramento qualitativo
48	Revisione delle modalità di gestione dell'archivio di deposito (archivio generale ed archivi di settore)	Affari Generali	Neri Giuseppe	€ 8.978,00	€ 2.693,40	€ 0,00	miglioramento qualitativo
49	Protocollo Informatico e gestione flussi documentali	Affari Generali	Neri Giuseppe	€ 30.099,22	€ 9.029,76	€ 1.685,46	miglioramento qualitativo
50	Elaborazione ed attuazione di misure organizzative per il monitoraggio della spesa e per il tempestivo pagamento delle somme dovute dall'ente per somministrazioni, forniture, appalti	Legale-Finanziario	Bellini Deanna - Randi Cristina	€ 15.537,02	€ 4.496,46	€ 481,56	miglioramento qualitativo
51	Sistema di gestione dei diritti di uso pubblico su aree di proprietà privata	Legale-Finanziario	Bellini Deanna - Randi Cristina	€ 3.156,71	€ 803,19	€ 722,34	miglioramento qualitativo
	Totale			€ 1.944.554,43	€ 479.512,44	€ 53.176,24	

4.