

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

III.1 Modulo I- La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Con delibera di Giunta n. 69 del 26 novembre 2012 è stato formalmente costituito il fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza camerale anno 2012.

III.1.1 Sezione 1-Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

-Risorse storiche consolidate

- in applicazione dell'art. 26 comma 1 lettera a) CCNL 23/12/99 è stato inserito l'importo complessivamente destinato al finanziamento del trattamento di posizione e di risultato di tutte le funzioni dirigenziali per l'anno 1998 pari ad € 87.572,45;

-Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

- in applicazione dell'art. 26 comma 1 lettera d) CCNL 23/12/99 è stato inserito un importo pari all'1,25% del monte salari della dirigenza per l'anno 1997 che ammonta ad € 3.532;
- sono state confermate le risorse di cui all'art.26 comma 2, corrispondenti all'1,2% del monte salari della dirigenza per l'anno 1997 pari ad € 3.390;
- sono state inserite le risorse previste dall'art. 23 commi 1 e 3 del CCNL 22/2/2006, o meglio: l'importo annuo complessivo, a decorrere dall'1/1/2002, dell'incremento di tutte le funzioni dirigenziali previste dall'ordinamento dell'ente (la retribuzione di posizione di ogni dirigente deve essere incrementata di € 520,00 ogni anno a decorrere dal 2002) ed un importo pari all'1,66% del monte salari dell'anno 2001, per la quota relativa ai dirigenti che ammonta ad € 5.529,48;
- è stato inoltre applicato l'art.4 del CCNL 14/5/2007, inserendo nel fondo l'incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 1.144 a decorrere dal 1/1/2005 delle posizioni dirigenziali ricoperte e lo 0,89% del monte salari dirigenza anno 2003 pari ad € 3.348;
- l'art. 16 comma 1 del CCNL 22/2/2010 prevede l'incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 478,40 a decorrere dall'1/1/2007, la somma ammonta ad € 1.913,6;
- è stato applicato l'art. 16 commi 4 e 5 del CCNL 22/2/2010 che prevede a decorrere dall'anno 2008 l'incremento del fondo della dirigenza nella misura dell'1,78% del monte salari dirigenza anno 2005, pari ad € 5.997;
- è stato infine applicato l'art. 5 del CCNL 3/8/2010 che prevede al comma 1 l'incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 611 a decorrere dal 1° gennaio 2009, per un totale di € 2.444 ed al comma 4 l'incremento dall'anno 2009 nella misura dello 0,73% del monte salari relativo alla dirigenza per l'anno 2007, pari ad € 3.517,5

-Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

- in applicazione dell'art. 26 comma 1 lettera g) CCNL 23/12/99 è stato inserito l'importo annuo della retribuzione individuale di anzianità dei dirigenti cessati dal servizio dal 1° gennaio 1998 pari ad € 3.698,62

L'art. 26 comma 3 del CCNL 23/12/99 prevede che in caso di attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati all'accrescimento dei livelli qualitativi e quantitativi dei servizi esistenti, ai quali sia correlato un ampliamento delle competenze con incremento del grado di responsabilità e di capacità gestionale della dirigenza, gli enti valutano anche l'entità delle risorse necessarie per sostenere i maggiori oneri derivanti dalla rimodulazione e nuova graduazione delle

funzioni dirigenziali direttamente coinvolte nelle nuove attività e ne individuano la relativa copertura nell'ambito delle capacità di bilancio con conseguente adeguamento delle disponibilità del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato. L'art. 26 comma 3 è già stato applicato negli anni scorsi, anni in cui sono avvenuti processi di riorganizzazione ed in cui sono stati attivati nuovi servizi che hanno implicato un ampliamento delle competenze con incremento del grado di responsabilità e di capacità gestionale della dirigenza.

Anche quest'anno la Giunta ritiene di alimentare la voce dell'art. 26 comma 3 con la somma di € 150 .000, tenendo conto dei seguenti importanti processi di riorganizzazione e miglioramento dei servizi che riguardano un po' tutte le aree dell'ente, pianificati nella relazione previsionale e programmatica per l'anno 2012:

1. GARANTIRE I LIVELLI DI SERVIZIO ATTRAVERSO IL RISPETTO DEI TEMPI DICHIARATI SUI DIVERSI PROCEDIMENTI/PROCEDURE (INTERNI ED ESTERNI) DELLA CAMERA. GARANTIRE LO STATO DI SALUTE DELL'ENTE. GARANTIRE L'IMPLEMENTAZIONE DEL CICLO DI GESTIONE DELLE PERFORMANCE

a) Monitoraggio dei livelli di servizio che l'Amministrazione intende garantire all'utenza (definiti con i tempi dichiarati nei procedimenti/procedure selezionati), affinché non si discostino da quelli individuati. Partecipazione all'implementazione e alla evoluzione delle procedure trasversali di Ente (Cruscotto, OFA, XAC, Libranet, Prodig, Intranet, CRM...). Laddove si dovessero manifestare degli scostamenti significativi i Dirigenti si riuniscono per individuare opportune azioni correttive.

b) D. Lgs. 150/2009: **Anche quest'anno prosegue l'impegno della Camera a concludere l'applicazione al proprio interno della riforma introdotta dal Decreto 150/09 che prevede l'implementazione all'interno delle PA del cd. "Ciclo di gestione delle performance".**

Stato di salute dell'Ente: **L'Ente intende implementare il monitoraggio del proprio stato di salute ossia delle condizioni che rendono possibile alla Camera di Commercio di Lucca di raggiungere la propria performance in modo ottimale.**

Mappatura dei processi: In linea con il dettato normativo (D.Lgs. 150/09) la Camera perfezionerà/definerà il monitoraggio della mappatura dei processi interni al fine di procedere alla relativa programmazione degli interventi necessari a garantire un adeguato livello qualitativo degli stessi.

Sistema di monitoraggio dei risultati: al fine di garantire un adeguato canale di alimentazione dei processi decisionali, è necessario mantenere la periodicità trimestrale, implementata nel 2011, della rilevazione periodica dei risultati raggiunti. Contestualmente si agirà sul miglioramento qualitativo delle parte descrittiva delle attività svolte in merito ad ogni singolo indicatore.

Implementazione del nuovo sw per la gestione del Ciclo delle performance

2. REALIZZAZIONE POLO TECNOLOGICO LUCCHESI

- 1) **Edificio II e Laboratori attività stimolo e collaborazione Lucca In-TEC:** ottenimento agibilità - aspetti informatici e connettività - acquisizione apparati informatici inerenti i servizi per le imprese incubate - completamento arredi - attivazione servizi gestione edificio (manutenzione, pulizia, altri contratti di servizio, etcc..) - ottimizzazione gestione impianti in logica integrata (gruppo continuità, fotovoltaico, etcc..)
- 2) **Attività di affiancamento e impulso per gestione adempimenti strumentali progettazione/lavori edificio 3** (convenzione per delega funzioni stazione appaltante - impulso alla progettazione/ avvio progetto, impulso procedure domande di contributo e relativa gestione, etcc).
- 3) **Rendicontazioni/monitoraggi contributi su edifici 1 e 2:** chiusura rendicontazione CIPE 35/2005; supporto/stimolo rendicontazione e adempimenti procedura ARTEA progetti ECOLAB e LABORATORI su Fondi PAR-FAS).
- 4) **Definizione e gestione modello gestione flussi economici e finanziari tra Camera di commercio- Lucca IN-TEC**

3. GESTIONE DEI PRINCIPALI CAMBIAMENTI NORMATIVI ED ORGANIZZATIVI NELLE AREE DI COMPETENZA

Le attività dell'area manifestano possibilità di sviluppo verso direzioni che portano la Camera a migliorare i servizi rivolti al mondo delle imprese, alla correttezza e trasparenza dei comportamenti commerciali ed alla acquisizione di nuove competenze. In particolare si ritiene di operare approfondimenti sui seguenti aspetti:

- 1) Sotto il profilo dei servizi alle imprese si vogliono investigare le tipologie di servizi, anche sperimentali, organizzati ed erogati da altre Camere di Commercio che portino a valorizzare i data base esistenti.
- 2) Sotto il profilo del miglioramento della correttezza e della trasparenza dei rapporti economici, si prevede di valorizzare quanto fatto dal sistema camerale nazionale e dalle sue partecipate quali Infocamere in materia di legalità ed utilizzo delle informazioni contenute nel RI.
- 3) Alla luce delle modifiche legislative intercorse riguardanti il futuro ruolo delle Provincie, si ritiene utile verificare la tipologia di servizi amministrativi dalle stesse resi al sistema delle imprese per capire quali eventuali impatti potrebbero originare per la Camera di Lucca ed il sistema camerale regionale.
- 4) Continua il contributo ai tavoli di lavoro regionali o nazionali per la semplificazione delle procedure amministrative/informatiche in linea con il Piano e.gov. 2012.
 - 5) A seguito della recente entrata in vigore di numerosi provvedimenti normativi in materia di semplificazione amministrativa e liberalizzazioni e anche in considerazione degli ulteriori provvedimenti di prossima emanazione, che produrranno un consistente impatto sulle attività dell'area, si ritiene di dover definire il miglior modello organizzativo per la gestione.

4. LABORATORIO PER LA REALTA' VIRTUALE DI PIETRASANTA

Conclusi i lavori di ristrutturazione dell'immobile ex-Luisi sito nel centro storico di Pietrasanta (anno 2010) e la suddivisione degli spazi interni (anno 2011), nel corso del 2011 si sono verificati dei ritardi nella progettazione ed acquisto degli allestimenti e sulla consegna delle attrezzature tecnologiche da parte dei fornitori. Pertanto, prosegue anche nel 2012, il progetto di animazione del Laboratorio/Museo virtuale mediante le installazioni museali, visite virtuali e laboratori per la produzione di contenuti software.

Il progetto è co-finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, realizzato da Lucca Intec con l'obiettivo di creare una struttura adeguata per ospitare un pubblico differenziato (studenti, architetti, operatori del settore lapideo e nautico, turisti) e per sviluppare di servizi e contenuti innovativi in particolare per i settori lapideo e nautica.

III.1.2 Sezione II-Risorse variabili

- in applicazione dell'art. 26 comma 1 lettera b) CCNL 23/12/99 è stata inserita la somma derivante dall'applicazione dell'art.43 della L. 449/97(entrato conto terzi, utenze e risparmi di gestione), nella misura stabilita dalla Giunta camerale con delibera n. 68 del 26/11/2012, pari ad € 28.790;
- in applicazione dell'art. 26 comma 1 lettera h) CCNL 23/12/99 sono state inserite le risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 20 CCNL 22/2/2010 sull'onnicomprendività del trattamento economico pari ad € 3.740
- sono state inserite le risorse del fondo 2011 non spese in base alla decisione assunta dalla Giunta con delibera n. 46 del 24/7/2012 pari ad € 11.077,8

III.1.3 Sezione III- (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Il comma 2 bis dell'art.9 del D.L. 78 del 2010 prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento

accessorio del personale non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Il totale del fondo non supera l'ammontare di quello del 2010 (€ 313.669,70). La somma delle risorse stabili e di quelle variabili sarebbe pari ad € 321.206,5, ma ovviamente il fondo è stato automaticamente ridotto alla cifra di € 313.669,70.

Il personale dirigente in servizio non è diminuito dal 2010 al 2012: la semisomma dei presenti nel 2010 è pari a 4 e la semisomma dei presenti nel 2012 è sempre pari a 4.

III.1.4 Sezione IV-Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione: € 277.598,65
- b. Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: € 36.071,05
- c. Totale Fondo sottoposto a certificazione: € 313.669,70

III.1.5 Sezione V-Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

III.2 Modulo II-Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III.2.1 Sezione I-Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolare specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Nella Camera di Commercio di Lucca ci sono quattro dirigenti. L'art. 4 comma 4 del CCNL 23/12/1999 per la dirigenza comparto Regioni e Autonomie Locali prevede che negli enti con meno di 5 dirigenti le materie riservate alla contrattazione decentrata integrativa sono oggetto di concertazione, salvo che non trovi applicazione la disciplina dell'articolo 6 sulla contrattazione decentrata integrativa di livello territoriale.

Pertanto nella Camera di Commercio di Lucca non è mai stato stipulato un contratto decentrato integrativo per la dirigenza; la ripartizione del fondo tra retribuzione di posizione e di risultato sono stabilite dalla Giunta camerale.

Con la delibera n. 45 del 21/06/2006, sono stati determinati i valori economici della retribuzione di posizione delle nuove funzioni dirigenziali della Camera di Commercio di Lucca, in seguito alla riorganizzazione delle aree approvata con la delibera n. 44 del 21/06/2006. Con quest'ultima delibera, l'ente è stato riorganizzato, con decorrenza 1/7/2006, in quattro aree dirigenziali: Segretario Generale, Amministrazione e Personale, Anagrafico Certificativa e Regolazione del Mercato, Promozione e Sviluppo per le Imprese. Alla retribuzione di posizione nel 2012 sono complessivamente destinati € 223.933,60 (Segretario Generale € 108.233,40 dirigente area Anagrafico Certificativa e Regolazione del mercato € 41.233,40 dirigente area Amministrazione e Personale € 41.233,40 dirigente area Promozione e Sviluppo per le imprese e 33.233,40).

Quanto non destinato a retribuzione di posizione, va a finanziare la retribuzione di risultato, il cui ammontare complessivo è pari a € 89.736,10.

Dal 16 febbraio 2009 la dirigente dell'area Promozione e Sviluppo per le imprese è stata in aspettativa per tre anni e poi è stata trasferita in mobilità alla Camera di Commercio di Pisa dal febbraio 2012; il Segretario Generale ha assunto ad interim anche la direzione di quell'area, in attesa che il posto venisse nuovamente coperto. Dal 1° agosto 2012 è stato assunto attraverso la mobilità volontaria un dirigente che segue l'area Promozione e Sviluppo per le imprese. La

retribuzione di posizione non erogata alla dirigente di quest'area per sette mesi, che potrebbe incrementare la retribuzione di risultato di chi l'ha sostituita è pari a € 17.895.

III.2.2 *Sezione II-Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo*

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

III.2.3. *Sezione III-(eventuali) Destinazioni ancora da regolare*

Dal 16 febbraio 2009 la dirigente dell'area Promozione e Sviluppo per le imprese è stata in aspettativa per tre anni e poi è stata trasferita in mobilità alla Camera di Commercio di Pisa dal febbraio 2012; il Segretario Generale ha assunto ad interim anche la direzione di quell'area, in attesa che il posto venisse nuovamente coperto. Dal 1° agosto 2012 è stato assunto attraverso la mobilità volontaria un dirigente che segue l'area Promozione e Sviluppo per le imprese. La retribuzione di posizione non erogata alla dirigente di quest'area per sette mesi, che potrebbe incrementare la retribuzione di risultato di chi l'ha sostituita è pari a € 17.895.

III.2.4 *Sezione IV-Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione*

- a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal contratto integrativo: € 295.774,70
- b) totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
- c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare: € 17.895, retribuzione di posizione non erogata alla dirigente dell'area Promozione e Sviluppo per le imprese per sette mesi, che potrebbe incrementare la retribuzione di risultato di chi l'ha sostituita
- d) totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione : € 313.669,70

III.2.5 *Sezione V-Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

III.2.6 *Sezione VI-Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale*

- a) attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con le risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità: le destinazioni del Fondo aventi natura certa e continuativa sono pari ad € 206.038,60 e sono pienamente coperte dalle risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità che sono pari ad € 277.598,65
- b) attestazione motivata del rispetto dei principi selettivi di incentivi economici: la corresponsione della retribuzione di risultato ai dirigenti avviene in base ai risultati del sistema permanente di valutazione. Il fondo per il finanziamento delle retribuzioni di risultato viene ripartito totalmente nel caso in cui la media complessiva dei gradi di realizzazione degli obiettivi del Segretario Generale e dei dirigenti raggiunga almeno il 90% dei risultati attesi; nel caso in cui tale media sia inferiore al 90%, il fondo di risultato viene distribuito in proporzione alla percentuale media di raggiungimento. Il 40% del fondo di risultato è destinato al Segretario Generale, il restante 60% ai dirigenti.

Sistema di valutazione dei dirigenti

La valutazione delle **capacità tecnico professionali** pesa per il 30%. Con la delibera n.72 del 30/7/2003 si è stabilito quanto segue: "In particolare, il Nucleo ha proposto di adottare i seguenti parametri per la valutazione delle capacità tecnico professionali:

- **capacità manageriale** = capacità di coordinamento complessivo dell'area assegnata, di creazione di relazioni efficaci e soluzioni condivise, con particolare riferimento alla capacità di gestione e sviluppo delle risorse e di risoluzione di problemi organizzativi e gestionali, tali da facilitare il raggiungimento degli obiettivi dell'ente;

- **capacità di iniziativa e di innovazione** = capacità di agire in modo autonomo ed “imprenditivo” assumendosi pienamente le responsabilità di ruolo, di ideare soluzioni e definire proposte originali di servizio ai clienti interni/esterni e di approccio metodologico.
- **orientamento alla qualità del risultato** = capacità di raggiungere risultati corrispondenti agli standard aziendali e alle attese dei clienti interni/esterni impegnandosi personalmente nel raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Relativamente alla misurazione dei parametri, il Nucleo ha suggerito la seguente scala di giudizi: non sufficiente, sufficiente, buono, molto buono, ottimo.

Durante l’ultima riunione del 7 luglio 2003, il Nucleo di Valutazione ha suggerito di collegare ai giudizi per la misurazione dei 3 indicatori per la valutazione delle capacità tecnico professionali, una scala di valori articolata nel modo seguente:

| <i>scala di giudizio</i> | <i>scala di valori</i> |
|--------------------------|------------------------|
| non sufficiente | 0 |
| sufficiente | 15 |
| buono | 30 |
| molto buono | 60 |
| ottimo | 100 |

Il Nucleo ha poi individuato il sistema di calcolo da utilizzare nella valutazione delle capacità tecnico professionali:

- somma dei valori conseguita da ogni Dirigente nei tre parametri di giudizio;
- somma complessiva dei punteggi realizzati dai tre dirigenti e successivo collegamento con la quota del fondo destinata alla capacità professionale;
- ripartizione della quota del fondo destinata alla capacità professionale tra i tre dirigenti in proporzione al punteggio singolarmente conseguito (ad esempio: quota totale Fondo da distribuire - € 100;

| | | |
|----------------------------------|-------|-------|
| punteggio conseguito Dirigente A | 105 | |
| punteggio conseguito Dirigente B | 180 | |
| punteggio conseguito Dirigente C | 45 | |
| | ----- | _____ |
| TOTALE punteggi | 330 | |

Quota spettante al Dirigente A ($330:100= 105:X$) 31,82

La valutazione del **raggiungimento degli obiettivi assegnati** pesa per il 70%

Con la delibera n.72 del 30/7/2003 si è stabilito che : “Relativamente alle modalità di misurazione del coefficiente di complessità degli obiettivi assegnati, per ogni singolo obiettivo vengono applicati i seguenti criteri:

- numero dipendenti coinvolti
- grado di innovatività
- complessità relazioni
- onerosità (tempo)

L’attribuzione del coefficiente di complessità ai singoli obiettivi è di competenza del Segretario Generale, per i dirigenti, e della Giunta, per il Segretario Generale.

La valutazione del raggiungimento degli obiettivi assegnati viene effettuata dal Nucleo di Valutazione sulla base delle relazioni presentate dal Segretario Generale e dai dirigenti; la valutazione delle capacità tecnico-professionali viene effettuata dal Segretario Generale per i dirigenti e dalla Giunta per il Segretario Generale.

III.3 Modulo III-Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE RETRIBUZIONI DI POSIZIONE E DI RISULTATO DELLA DIRIGENZA CCIAA LUCCA – ANNO 2012

Art. 26 comma 1 CCNL 23/12/99

| | | |
|-----------|---|------------------|
| a) | Retribuzione di posizione 1998 | 85.311,27 |
| | Retribuzione di risultato 1998 | 2.261,18 |
| | Totale fondo 1998 | 87.572,45 |
| b) | Integrazione, in attuazione dell'art. 43 L.449/97 con parte del 50% delle economie effettivamente realizzate nel 2011 e 13% ricavi (20% al fondo dirigenza) | 28.790,00 |
| c) | Risparmi derivanti dalla applicazione della disciplina dell'art. 2, comma 3, del decreto legislativo n. 29/93 | 0 |
| d) | 1,25 % calcolato sul monte salari 1997 (€ 282.505,12) (arrotondato) | 3.532,00 |
| e) | Risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione della dirigenza, quali quelle di cui all'art. 37 del presente CCNL e all'art. 18 della legge n. 109/1994 e successive modificazioni ed integrazioni | 0 |
| f) | Le somme connesse al trattamento incentivante del personale dirigenziale trasferito agli enti del comparto a seguito della attuazione dei processi di decentramento e delega di funzioni | 0 |
| g) | Importo annuo della retribuzione individuale di anzianità nonché quello maturato economico di cui all'art. 35, comma 1, lett. b) del CCNL del 10 aprile 1996 dei dirigenti comunque cessati dal servizio a far data dal 1° gennaio 1998; tali risorse sono destinate alle finalità di cui all'art. 27 | 3.698,62 |
| h) | Risorse derivanti dall'applicazione della disciplina dell'art. 20 CCNL 22/2/2010 (onnicompensività di trattamento) | 3.740,00 |

Art. 26 comma 2 CCNL 1999

| | |
|---|----------|
| 1,20% (max) calcolato sul monte salari 1997 (se sussistono le condizioni di bilancio) (arrotondato) | 3.390,00 |
|---|----------|

Art. 26 comma 3 CCNL 1999

| | |
|--|------------|
| Aumento per attivazione nuovi servizi/processi di riorganizzazione | 150.000,00 |
|--|------------|

Art. 23 comma 1 del CCNL 22/2/2006

| | |
|---|----------|
| Incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 520,00 a decorrere dall'anno 2002, di tutte le posizioni dirigenziali esistenti, anche vacanti | 2.080,00 |
|---|----------|

Art. 23 comma 3 del CCNL 22/2/2006

| | |
|---|----------|
| 1,66% del monte salari della dirigenza dell'anno 2001, a decorrere dall'anno 2003 | 5.529,48 |
|---|----------|

Art. 4 comma 1 lett. b) del CCNL 14/05/2007

| | |
|--|----------|
| Incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 1.144 a decorrere dal 1/1/2005 delle posizioni dirigenziali ricoperte | 4.576,00 |
|--|----------|

Art. 4 comma 4 del CCNL 14/05/2007

| | |
|--|----------|
| 0,89% del monte salari dirigenza anno 2003 (€ 376.164,51), a decorrere dall'1/1/2006 | 3.348,00 |
|--|----------|

Art. 16 comma 1 del CCNL 22/2/2010

| | |
|---|----------|
| Incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 478,40 a decorrere dal 1/1/2007 delle posizioni dirigenziali | 1.913,60 |
|---|----------|

Art. 16 commi 4 e 5 del CCNL 22/2/2010

| | |
|--|----------|
| Incremento dall'anno 2008 nella misura dell'1,78% del monte salari relativo alla dirigenza per l'anno 2005 (pari ad € 336.898) | 5.997,00 |
|--|----------|

Art. 5 comma 1 del CCNL 3/8/2010

| | |
|--|----------|
| Incremento del valore economico annuo della retribuzione di posizione di € 611 a decorrere dal 1/1/2009 delle posizioni dirigenziali | 2.444,00 |
|--|----------|

Art. 5 comma 4 del CCNL 3/8/2010

| | |
|---|----------|
| Incremento dall'anno 2009 nella misura dello 0,73% del monte salari relativo alla dirigenza per l'anno 2007 (pari ad € 481863,52) | 3.517,50 |
|---|----------|

| | |
|---|-----------|
| risorse del fondo anno 2011 non spese (delibera di Giunta n. 46 del 24/07/2012) | 11.077,80 |
|---|-----------|

TOTALE 321.206,50

| | |
|---|-------------------|
| TOTALE FONDO 2011 ex art. 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010 o meglio non superiore a quello del 2010 | 313.669,70 |
|---|-------------------|

IMPIEGHI FONDO DIRIGENZA 2012

| | |
|--|------------|
| POSIZIONE anno 2012 | 223.933,60 |
| RISULTATO anno 2012 | 89.736,10 |
| Posizione non erogata a dirigente Area Promozione per 7 mesi che può incrementare la retribuzione di risultato = € 17.895,00 | |

Il Fondo 2011 è pari anch'esso ad € 313.669,70. Nel fondo 2012 sono aumentate di € 2.263 le risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 43 L. 449/1997. Sono invece leggermente diminuite (- € 832,60) le risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 20 CCNL 22 febbraio 2010 (onnicomprensività di trattamento)

III.4 Modulo IV-Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

III.4.1 *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 programmatoria della gestione*

Nel bilancio di previsione per l'anno 2012, sul conto 321014 "Retribuzione accessoria - Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza", sono stati previsti complessivamente € 322.500, di cui € 204.500 per la retribuzione di posizione dei dirigenti ed € 118.000 per la retribuzione di risultato anno 2012 liquidata a settembre 2012. La retribuzione di risultato anno 2012, che sarà pagata nell'anno 2013, viene finanziata con una somma pari ad € 123.000 che è stata inserita nel budget 2013. Il Segretario Generale per sette mesi ha coperto ad interim la direzione dell'Area Promozione e Sviluppo per le imprese. La retribuzione di posizione non erogata al dirigente dell'area Promozione (pari ad € 17.895) potrà andare ad incrementare la retribuzione di risultato anno 2012.

III.4.2 *Sezione II-Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato*

Il fondo dell'anno 2012 era pari ad € 313.669,70 e le risorse sono state spese come segue:

- € 202.960,83 per finanziare la retribuzione di posizione, sono stati imputati sul conto 321014 "Retribuzione accessoria Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza" anno 2012
- I rimanenti € 110.708,87 vanno a finanziare la retribuzione di risultato anno 2012, che potrà essere erogata a conclusione del processo di valutazione e dopo che sarà stata validata dall'organismo indipendente di valutazione la relazione sulla performance anno 2012.

III.4.3 *Sezione III-Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo*

Anno 2012 – fondo dirigenti – retribuzione posizione e risultato pagata

| Nominativi | Retribuzione di posizione | di | Retribuzione di risultato | Totale pagato 2012 |
|----------------------------|---------------------------|----|---------------------------|--------------------|
| Bruni Alessandra | 41.233,4 | | 23.350,00 | 64.583,40 |
| Camisi Roberto | 108.233,45 | | 64.864,00 | 173.097,45 |
| Marinelli Rosanna | 40.571,30 | | 23.679,00 | 64.250,30 |
| Marsili Massimo | 12.922,68 | | 0,00 | 12.922,68 |
| TOTALE CONTO 321014 | 202.960,83 | | 11.893,00 | 314.853,83 |

BUDGET 2012

322.500,00