FINANZIAMENTO DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO.
RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
A CORREDO DEL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO ANNO 2015
RELATIVO AL CCNL 2006/2009

L' art 31 dal CCNL 98-2001, detta le norme cui gli Enti Pubblici non economici devono attenersi per costituire il fondo del trattamento accessorio relativo al personale dalla qualifica funzionale A1 alla qualifica funzionale C5.

L' Ente Federante Automobile Club d' Italia, tramite la Direzione del Personale, con lettera prot n° 141332 dell' 11/8/04 ha fornito un' utile indicazione, confermata dall' art. 4 comma 10 del CCNL 98/2001, biennio economico 2000-2001, riguardo l' adeguamento del fondo del trattamento accessorio, in funzione dei servizi offerti e dei processi di riorganizzazione avvenuti all' interno dell'Ente dal '93 a oggi

Per l'esercizio **2015** il fondo per il trattamento accessorio viene quantificato nell'importo complessivo di **€ 92.693,92**, tale importo corrisponde al fondo per la produttività collettiva del 2010 abbattuto del 26% come prescritto dall'art.7 del Regolamento di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Ente.

Per l' Automobile Club di Modena il fondo è stato, quindi, costituito sulla base dei seguenti dati :

Fondo prod collettiva per il miglioramento del servizio per 12 unità	€ 41.120,34
per le qualifiche dalla terza alla nona del 95 rapportato al personale in servizio al 1/1/2004	
Rival 3,5 % fondo incentivi 1993	€ 1.439,21
art 35 comma 2 ccnl 94/97	
Rival monte salari 0,4% 1993	€ 1.453,65
art 35 comma 2 ccnl 94/97	
Rival monte salari 0,22% 1995	€ 516,61
biennio economico 96/98	
Rilav monte salari 0,95 % 1995	€ 2.230,80
biennio economico 96/98	
Rival monte salari 0,77% 1995	€ 1.808,12
biennio economico 96/98	
Rival monte salari 1% 1995	€ 2.348,21
biennio economico 96/98	
Rival Monte salari 1998 0,80% 1998 per 9/13	€ 5.440,52
art. 31 comma 1 punto J CCNL 98/2001	
Rival Monte salari 7,5% 1999 per 13/13	€ 17.871,78
su fondo incentivi 1998	
art. 31 comma 1 punto J CCNL 98/2001	
Rival monte salari 1999 0,57%	€ 4.388,69
art. 4 comma 3 punto b biennio economico 2000/2001	
Rival monte salari 1999 1,5%	€ 11.549,19
art. 4 comma 3 punto e biennio econ 2000/2001 (tetto massimo	
Rival monte salari 1999 0,36%	€ 1.279,29
art. 4 comma 8 punto b biennio econ 2000/2001	

Ria personale cessato dal 1/01/2000	€	8.675,78
Art.4 comma 3 punto c biennio econ. 2000/2001		
rival 15,90 pro capite personale in forza al 1/1/03	€	4.340,70
art 25 comma 2 ccnl 2002/2005		
risparmi su cessazione personale 2003 indennità di ente a carico fondo art 26 comma 5 biennio econ. 2002-2003 ccnl 2002-2005	€	13.281,48
rivalutazione dello 0,69 del monte salari del 2003	€	3.838,24
Art.5 comma 1 biennio economico 2004/2005 ccnl 2002/2005		
Rivalutazione 0,16% monte salari 2005	€	829,17
Art.36 comma 1 biennio economico 2006/2007 ccnl 2006/2009		
Rivalut. 0,5% monte salari 2005	€	2.850,28
Art.38 comma 2 biennio economico 2006/2007 ccnl 2006/2009		
Totale fondo incentivi riparametrato a 12 unità	**€**	**125.262,06**
Abbattimento 26% ex. Art. 7 del Regolamento di razionalizzazione e contenimento della	-€	32.568,14
Spesa dell'Automobile Club Modena		
Totale fondo incentivi 2015	**€**	**92.693,92**

Utilizzo Fondo 2015		
Produttività collettiva	€	16.761,01
Progetti Speciali	€	8.100,00
Rischi oneri e disagi art 32	€	15.500,00
Posizioni organizzative art.18	€	6.700,00
Posizioni organizzative art.16	€	1.032,91
Straordinario	€	19.200,00
Indennità di Ente a carico Fondo	€	15.800,00
Passaggi economici all'interno delle aree e miglioramenti	€	9.500,00
Mobilità	€	100,00
Totale fondo incentivi 2015	**€**	**92.693,92**

Il Monte salari comprende tutte le somme corrisposte al personale nell' anno di riferimento, sia quale trattamento economico fondamentale che accessorio, escludendo gli oneri a carico Ente; il conteggio viene effettuato sulla base delle indicazioni del Dipartimento della Funzione Pubblica e dell' ARAN con lettera circolare 1698 del 6/3/1996.

Il Fondo per il trattamento accessorio per l' anno viene stabilito in € 67.393,92 al netto dell' indennità di ente comunque a carico del fondo per € 15.800,00 e dei passaggi economici all'interno delle aree per € 9.500,00.
Si sottolinea che per l' Ente l'intero onere economico del trattamento accessorio trova copertura esclusivamente nel proprio bilancio dal momento che non dispone di finanziamenti a carico dell' Erario.

I proventi del 2014 relativi alle attività istituzionali e commerciali risultano essere di € 3.430.226 contro i 3.447.010 del 2013 con un decremento del 0,5% circa rispetto all' esercizio precedente. A fronte di un decremento delle entrate si ha un decremento anche delle spese per acquisto di beni e servizi con una spesa corrente complessiva pari a euro 3.359.221 contro i 3.398.961 del 2013 pari ad un decremento complessivo del 1% circa rispetto all' esercizio precedente.

Si ritiene doveroso precisare che il sistema incentivante dell'Automobile Club Modena è imperniato sull' efficienza e la qualità del servizio offerto, dovendosi l'Ente misurare sul mercato con strutture private in regime di libera concorrenza senza sussidi di nessun tipo da parte dello Stato o di altre pubbliche amministrazioni ed in coerenza col vigente sistema di misurazione e valutazione della performance della Federazione ACI di cui al D.lgs 150/2009.
In tale ottica sono stati usati tutti gli strumenti offerti dal CCNL 2006/2009.
L' utilizzo del fondo per il Trattamento Accessorio, di **€ 67.393,92** è previsto secondo le sotto indicate modalità:
-Il fondo per le prestazioni straordinarie, pari a €. 19.200,00 servirà per affrontare tutte le situazioni anomale che sono presenti nella struttura di front-office alla quale la clientela non sempre affluisce con ritmo costante, ma spesso crea dei picchi di lavoro ai quali non si può fare fronte con l' orario di lavoro ordinario; nella struttura di back-office per affrontare le scadenze e i picchi di lavoro, soprattutto in alcuni periodi dell' anno;
-Il fondo per passaggi economici all' interno della stessa area ex art. 17 CCNL 98/2001 è previsto per € 9.500,00;
-Il fondo per le particolari attività lavorative che comportino rischi (maneggio e trasporto valori) , e onerosità (turni per istruttori di scuola guida) è previsto in € 15.500,00;
- Il fondo per la mobilità e la funzionalità ex art. 32 comma 2 punto 4 CCNL 98/2001 per l' incentivazione del personale alla mobilità del personale per esigenze proprie dell' Ente è previsto in € 100,00;
-Il fondo per la produttività collettiva è stato individuato in € 16.761,01;
-Il fondo per le posizioni organizzative previste dagli artt. 17 e 18 del CCNL 98/2001, individuato in € 6.700,00, è stato stanziato per la previsione di conferimenti di posizioni organizzative alla luce della riorganizzazione dell' Ente in tre Aree operative all' interno delle quali ricadono la promozione, il coordinamento e il controllo della rete commerciale e delle attività istituzionali dell' Ente;
- Il fondo per le posizioni organizzative previsto dall'art. 16 CCNL 01.10.2007, stanziato per euro 1.032,91, si istituisce per l'anno 2015 e prevede una specifica indennità di posizione organizzativa in relazione ad incarichi che , pur rientrando nelle funzioni di appartenenza , richiedono lo svolgimento di compiti di elevata professionalità e responsabilità.
- Il fondo per i Progetti Speciali ammonta ad € 8.100,00 e si tratta dei seguenti progetti:

.

- ***Progetto Aci Ready2go (importo stanziato euro 1.000,00).*** Il personale che aderisce al presente progetto si rende disponibile a contribuire al mantenimento del numero delle affiliazione al network Aci Ready2Go e a conseguire un giudizio di qualità delle Autoscuole pari almeno a "buono".

- ***Progetto educazione stradale (importo stanziato euro 2.000,00).*** Il personale che aderisce al presente progetto si rende disponibile ad effettuare ed organizzare corsi di educazione stradale utilizzando i format Aci "TrasportAci Sicuri", "A passo sicuro", "Due ruote sicure", che coinvolgano un numero di partecipanti almeno pari a nr.120 di età compresa tra i 5 ed i 13 anni.
- ***Progetto Revisione dei Servizi (importo stanziato euro 400,00).*** Il personale che aderisce al presente progetto si attivarsi per compilare in maniera completa ed esaustiva report mensili e trimestrali inerenti verifiche amministrativo contabili, il monitoraggio dei reclami dei soci/clienti ed il rispetto del divieto di effettuare anticipazioni verso clienti e concessionari auto.
- ***Progetto Aci Storico (importo stanziato euro 600,00).*** Il personale che aderisce al presente progetto deve attivarsi per organizzare almeno un evento promozionale dedicato ai collezionisti ed agli appassionati di auto storiche e per acquisire almeno nr.56 soci con tessera ACISTORICO.
- ***Progetto corsi CQC/PLE (importo stanziato euro 4.100,00).*** Il personale che aderisce al presente progetto deve attivarsi per promuovere, organizzare e/o tenere corsi CQC/PLE.

In sede di riunione di Consiglio direttivo dell' Ente, che ha autorizzato la sottoscrizione dell' accordo, gli effetti economici dello stesso sul budget annuale 2015 si concretizzano in una stima di costo di complessivi € 92.693,92.
Il Collegio dei Revisori dell'Ente in data 6 maggio 2015 ha dato parere favorevole e di conformità alle disposizioni vigenti del testo di Contratto Collettivo Integrativo per l'anno 2015

Modena 20/05/2015

IL DIRETTORE
Dr. Giuseppe Pottocar