



## **Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività - anno 2009**

### **Relazione tecnico finanziaria**

(Testo coordinato con la relazione all'atto di revisione della costituzione del Fondo e con l'accordo di sottoscrizione definitiva del 24 maggio 2011)

#### **1. Costituzione del Fondo 2009**

Il Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività relativo all'anno 2009 è alimentato dalle risorse aventi carattere di certezza e continuità e dalle risorse variabili di seguito riepilogate i cui importi si intendono tutti al netto degli oneri riflessi.

#### **Risorse a carattere di certezza e continuità**

Gli stanziamenti ai sensi dell'art. 31, comma 1, alinea primo, nono e decimo, del CCNL del Comparto Ministeri, sottoscritto il 16 febbraio 1999, come integrato dall'art. 6, comma 1, ultimo alinea, del CCNL del 21 febbraio 2001, definitivamente transitati nel bilancio dell'Agenzia, pari a:	€	28.113.180,00
Gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL del comparto Ministeri pari a €8,26 <i>pro capite</i> mensili per dodici mensilità con decorrenza dal 1° gennaio 2001 e gli incrementi previsti dal CCNL del comparto Agenzie fiscali per il quadriennio normativo 2002/2005, biennio economico 2002/2003, pari a €12,45 <i>pro capite</i> mensili per tredici mensilità con decorrenza dal 1° gennaio 2003, pari a:	€	2.513.663,00
Gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL del comparto Agenzie fiscali per il quadriennio normativo 2002/2005, biennio economico 2004/2005, pari a €11,43 <i>pro capite</i> mensili per tredici mensilità, a valere dal 1° gennaio 2006 pari a:	€	1.408.485,00
Gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL del comparto Agenzie fiscali per il quadriennio normativo 2006/2009, biennio economico 2006/2007, pari a €11,91 <i>pro capite</i> mensili per tredici mensilità, con decorrenza dal 1° marzo 2007 pari a:	€	1.467.634,00
Le risorse pari all'importo dei risparmi sulla retribuzione individuale di anzianità (R.I.A.) in godimento al personale all'atto della cessazione dal servizio (il dettaglio è riepilogato a pag. 7), per gli anni dal 2000 al 2008, pari a:	€	4.503.613,10

Le risorse di cui all'art. 84, comma 4, del CCNL del comparto Agenzie fiscali per il quadriennio 2002-2005 (il dettaglio è riepilogato a pag. 8), connesse agli importi relativi all'indennità di amministrazione del personale cessato dal servizio non riutilizzati in conseguenza di nuove assunzioni, registrati dal 2004 al 2008, pari a: € 4.808.875,65

L'importo complessivo delle somme a carattere fisso è pari a € 42.815.450,75

### **Risorse a carattere variabile**

1. Le risorse provenienti dai risparmi di gestione riferiti alle spese di personale di cui all'art. 84, comma 2, prima e seconda alinea, tenuto conto di quanto previsto dagli articoli 71 e 73 del D.L. 112/2008 (il dettaglio è riepilogato a pag. 9);

- per malattie lunghe e brevi, scioperi e altri recuperi a fronte di detrazioni stipendiali, pari a: € 1.409.954,43

- per economie conseguenti alla trasformazione del rapporto di lavoro da tempo pieno a tempo parziale ai sensi dell'art.1, commi da 57 e segg. della legge 662/1996 e successive modificazioni ed integrazioni, fino al 25 giugno 2008, pari a: € 474.172,76

Quota parte delle risorse di cui all'art. 59, comma 4, lett. c, del D.lgs. n. 300/99 assegnate, a titolo di quota incentivante, dall'articolo 4, punto 5, della Convenzione per il triennio 2010-2012, pari a € 4.693.747,55

Quota parte delle risorse stanziare con decreto ministeriale del 6 ottobre 2010 concernente le risorse assegnate ex art. 12, commi 1 e 2, del decreto legge 28 marzo 1997, n. 79 e successive modifiche e integrazioni, registrato dalla Corte dei Conti in data 4 novembre 2010, pari a € 22.972.774,68

L'importo complessivo delle somme a carattere variabile è pari a € 29.550.649,42

### **Ulteriori risorse**

Confluiscono nel Fondo 2009 ulteriori risorse che, ai sensi dell'art. 84 del vigente CCNL, l'Agenzia delle dogane rende disponibili per garantire la necessaria continuità ed efficacia nelle azioni di presidio e controllo fiscale che richiedono un prolungamento dell'orario di servizio in coerenza con quanto previsto dalla normativa comunitaria in ordine all'orario di servizio degli Uffici doganali. Tali risorse sono destinate a finanziare:

il lavoro straordinario, per un importo pari a € 16.200.000,00

l'istituto della turnazione, per un importo pari a € 4.166.681,00

L'importo complessivo delle ulteriori somme è pari a € 20.366.681,00

Il totale delle somme che, a vario titolo, affluiscono al Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività nell'anno 2009 ammonta a **€ 92.732.781,17**, come da prospetto riepilogativo riportato a pagina 12. Tale importo complessivo, neutralizzato dalle risorse (incrementi contrattuali e R.I.A.) non confluite nel fondo 2004 pari a €5.540.251,51<sup>1</sup>, è rideterminato, quindi, in **€ 87.192.529,66**. Quest'ultimo importo eccede di € 111.413,29 l'ammontare del Fondo 2004, ridotto del 10% (€87.081.116,36) nel rispetto del limite previsto all'art. 1, comma 189, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, come modificato dall'art. 67, comma 5, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 8 agosto 2008, n. 133.

Alla luce di quanto esposto, è necessario apportare una riduzione all'importo complessivo della costituzione del Fondo per l'anno 2009 che viene rideterminato, quindi, in **€92.621.367,87**.

## **2. Utilizzazione del fondo 2009**

Così costituito il Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività dell'anno 2009, in data 3 dicembre 2010 con le rappresentanze delle Organizzazioni sindacali nazionali del comparto delle Agenzia fiscali è stato sottoscritto il contratto annuale sulla utilizzazione delle risorse presenti nel medesimo Fondo<sup>2</sup>. Con tale Accordo è previsto il finanziamento degli istituti contrattuali, articolati, in ragione dei diversi utilizzi, nelle tre tipologie di *budget* economico già individuate all'art. 13 del CCNI dell'Agenzia sottoscritto il 29 luglio 2008.

**All'articolo 1**, nell'ambito del **budget relativo all'ordinamento professionale** nel quale confluiscono soltanto le risorse aventi carattere di certezza e stabilità, sono stati stimati gli importi da utilizzare per il finanziamento degli istituti di seguito riepilogati.

- ✓ **Al comma 1**, è finanziata la "stabilizzazione" della quota parte dell'indennità di Agenzia di cui all'art. 87, secondo comma, lett. c) dello stesso CCNL, sulla base del personale in servizio nell'anno 2009, per un importo pari a **€7.820.000,00**.
- ✓ **Al comma 2**, si provvede a finanziare:
  - le qualifiche super del precedente sistema classificatorio, per un importo pari a €1.884.407,65 (il dettaglio è riepilogato a pag. 10);
  - gli sviluppi economici all'interno delle aree per gli anni 2005/2006 del nuovo ordinamento professionale del personale dell'Agenzia delle dogane, previsti agli articoli 82, 83 e 100 del vigente CCNL del comparto Agenzie fiscali, per un importo pari a €16.349.570,21 (il dettaglio è riepilogato a pag. 11);

<sup>1</sup> In applicazione dell'art. 1, comma 191, della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (Legge finanziaria 2006).

<sup>2</sup> Il riepilogo della utilizzazione del Fondo è riportato a pagina 13.

- gli sviluppi economici per il biennio 2007/2008 del nuovo ordinamento professionale del personale dell'Agenzia delle dogane, previsti agli articoli 82 e 83 del vigente CCNL del comparto Agenzie fiscali, per un importo rispettivamente di €3.000.000,00 nell'ambito del Fondo per l'anno 2007, per gli sviluppi economici con decorrenza 1° gennaio 2007, e di € 1.500.000,00 nell'ambito del Fondo per l'anno 2008, per gli sviluppi economici con decorrenza 1° gennaio 2008;

L'importo complessivo, pari a €22.733.977,86, tiene conto delle cessazioni dal servizio del personale che ha usufruito delle predette progressioni economiche e di quello appartenente alle ex qualifiche super.

- ✓ Al comma 3, sono finanziate le posizioni organizzative di cui agli artt. 26 e seguenti del CCNL del comparto delle Agenzie fiscali e all'art. 21 del CCNI dell'Agenzia delle dogane, attivate nel 2009, per un importo complessivo a carico del Fondo pari a €500,00.
- ✓ Al comma 4, viene stanziato l'importo di € 1.432.900,00 destinato a finanziare gli incarichi di responsabilità già individuati in applicazione dell'art. 22 del CCNI dell'Agenzia delle dogane.

**All'articolo 2**, nell'ambito del **budget relativo alla produttività**, confluiscono le risorse destinate al finanziamento dei seguenti istituti:

- ✓ al comma 1, l'indennità di produttività di Agenzia, per un importo pari a €5.658.351,90. Detta indennità, che sostituisce l'indennità di professionalità di cui all'art. 14 del CCNI dell'Agenzia delle dogane, è correlata al raggiungimento degli obiettivi dell'Agenzia ed è corrisposta sulla base del contributo assicurato dal personale in ragione delle giornate di lavoro effettivamente prestate rapportate ai coefficienti di professionalità indicati all'art. 15, comma 3, lettera a), del CCNI;
- ✓ al comma 2, l'indennità di produttività d'ufficio prevista dall'art. 15 del CCNI per un importo di € 20.831.968,35. In applicazione di quanto previsto dalla Convenzione triennale per gli anni 2009/2011 (art. 4, comma 3, lett. A2) il 70% dell'importo tradizionalmente assegnato al personale delle Aree funzionali (pari a €4.357.249,43) è già stato liquidato in due acconti per un valore complessivo di €3.050.238,10.

La produttività è erogata in misura differenziata sulla base di specifici parametri di conseguimento degli obiettivi di ciascun Centro di Responsabilità (cosiddetta produttività collettiva) nonché delle ore di effettivo servizio prestato e di specifici coefficienti di professionalità.

Le indennità previste nell'ambito di tale articolo sono legate al conseguimento degli obiettivi complessivi dell'Agenzia e alla professionalità espressa dai dipendenti per il raggiungimento degli stessi.

Tali indennità sono integralmente finanziate dalle risorse attribuite con il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 6 ottobre 2010, concernente le risorse assegnate ex art. 12, commi 1 e 2, del decreto legge 28 marzo 1997, n. 79 e successive modifiche e integrazioni, registrato dalla Corte dei Conti in data 4 novembre 2010, e dalle somme trasferite a titolo di quota incentivante ai sensi dell'art. 59 del decreto legislativo n. 300/1999.

Nella sessione negoziale del 3 dicembre 2010 è stata concordata tra l'amministrazione e le rappresentanze sindacali nazionali dei comparti delle Agenzie fiscali e dell'Area VI dirigenti la ripartizione delle risorse assegnate per l'anno 2008 con il predetto D.M. del 6 ottobre 2010 tra i Fondi per il finanziamento della retribuzione di posizione e della retribuzione di risultato dei dirigenti e per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività, nella misura di seguito riportata:

- ✓ l'8,5% corrispondente a €2.134.082,89 per il fondo del personale dirigente;
- ✓ il 91,5% pari a €22.972.774,68 per il fondo del personale delle aree funzionali.

In applicazione dell'art. 4, punto 5, della Convenzione per il triennio 2010-2012 (tra il Ministro dell'Economia e delle Finanze e il Direttore dell'Agenzia, sottoscritta il 29 aprile 2010) con la quale, nel disciplinare le modalità di trasferimento della "... *quota incentivante correlata alla verifica dei risultati dell'anno 2008 ex art. 59 del D.Lgs. 300/99 ...*", si conviene che gli importi trasmessi a tale titolo siano destinati "... *sulla base di accordi con le OO.SS., al miglioramento delle condizioni di funzionamento e al potenziamento della struttura, nonché alla corresponsione di compensi incentivanti al personale dipendente ...*", nella stessa riunione del 3 dicembre 2010 l'amministrazione e le rappresentanze sindacali nazionali hanno altresì concordato la destinazione della quota incentivante per l'anno 2009 come di seguito riepilogato:

- ✓ €672.456,67 al potenziamento della struttura;
- ✓ €6.240.397,89 al personale (importo al netto della quota stabilizzata a titolo di indennità di Agenzia ai sensi dell'art. 87, secondo comma, lett. c) del vigente CCNL del comparto Agenzie fiscali). L'importo complessivo è stato ripartito tra il personale dirigente e quello delle aree funzionali rispettivamente nella misura di €1.546.650,34 ed €4.693.747,55.

**All'articolo 3**, nell'ambito del *budget d'ufficio*, confluiscono le risorse destinate a finanziare i seguenti istituti:

- ✓ al comma 1, le indennità cosiddette previste per legge ovvero le indennità di confine (art. 16 del CCNI), di disagio (art. 17 del CCNI), di rischio (art. 18 del CCNI) e per centralinisti non vedenti, per un importo pari a €7.894.207,25;
- ✓ al comma 2, lo straordinario necessario a garantire l'orario di servizio degli Uffici doganali previsto dalla normativa comunitaria per un importo complessivamente pari a €16.200.000,00;

- ✓ al comma 3, l'istituto della turnazione. Come l'istituto previsto al comma 2, la turnazione consente di garantire la copertura dell'orario di servizio giornaliero presso gli Uffici operativi dell'Agenzia e, in particolare, presso i varchi doganali (porti, aeroporti e dogane di confine terrestre), secondo quanto stabilito dalle disposizioni regolamentari comunitarie e in applicazione dell'art. 20, lett. A) del CCNI. L'importo complessivo stanziato è pari a €5.522.781,00;
- ✓ al comma 4, viene finanziato il budget di sede che, nell'anno 2009, comprende anche le quote per il personale impiegato presso l'Ufficio delle Dogane di Gioia Tauro e la Sezione operativa territoriale di Passo del Foscagno, ed è, pertanto, complessivamente pari a €4.526.681,52.

Tutte le risorse non ancora utilizzate nell'anno di riferimento sono state accantonate nel Bilancio dell'Agenzia e, quindi, sono integralmente disponibili.

**All'articolo 4** della citata ipotesi di accordo, è stata prevista una clausola di salvaguardia che consente di destinare all'indennità di produttività di Ufficio, di cui all'art. 2, comma 2, della stessa ipotesi di accordo, le eventuali risorse eccedenti rispetto al fabbisogno.

**R.I.A. recuperata dalle cessazioni**

<b>FASCIA ECONOMICA</b>	<b>Cessati 2008</b>	<b>R.I.A. cessazioni 2008</b> (importo al netto degli oneri riflessi)
Terza area - F6	78	€109.718,45
Terza area - F5	8	€10.518,97
Terza area - F4	48	€44.484,50
Terza area - F3	19	€10.967,78
Terza area - F2	7	€2.747,46
Terza area - F1	17	
Seconda area - F6		
Seconda area - F5	25	€20.955,60
Seconda area - F4	15	€5.454,45
Seconda area - F3	73	€33.059,72
Seconda area - F2	23	€11.438,88
Seconda area - F1	31	€7.295,25
Prima area - F2		
Prima area - F1		
<b>TOTALE</b>	<b>344</b>	<b>€256.641,06</b>
R.I.A. intero anno 2007		€547.141,45
R.I.A. intero anno 2006		€583.752,78
R.I.A. intero anno 2005		€433.896,57
R.I.A. intero anno 2004		€539.791,33
R.I.A. intero anno 2003		€696.088,94
R.I.A. intero anno 2002		€499.980,53
R.I.A. intero anno 2001		€522.721,39
R.I.A. intero anno 2000		€423.599,06
<b>Totale R.I.A.</b>		<b>€4.246.972,05</b>
R.I.A. recuperata dalle cessazioni (mensilità residue anno 2008)*		€256.641,05
R.I.A. recuperata dalle cessazioni (anni dal 2000 al 2007)**		€4.246.972,05
<b>TOTALE R.I.A.</b>		<b>€ 4.503.613,10</b>
<b>R.I.A al lordo degli oneri riflessi</b>		<b>€5.976.294,58</b>

\* "Per l'anno in cui avviene la cessazione dal servizio viene accantonato, per ciascun dipendente cessato, un importo pari alle mensilità residue della R.I.A. in godimento ...", art. 84, comma 2, penultimo alinea del CCNL 28 maggio 2004

\*\* "... l'importo accantonato confluisce, in via permanente, nel fondo con decorrenza dall'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera e vi rimane assegnato in ragione di anno", art. 84, comma 2, penultimo alinea del CCNL 28 maggio 2004

Quantificazione delle risorse alimentanti il Fondo delle aree funzionali dal 2004 al 2009, ai sensi dell'articolo 84, comma 4 (Indennità di amministrazione) del CCNL Agenzie fiscali

	2004		indennità amministrazione	risparmio (cessaz. - assunz.)	2005		indennità amministrazione	risparmio (cessaz. - assunz.)	2006		indennità amministrazione	risparmio (cessaz. - assunz.)
	Assunzioni	Cessazioni			Assunzioni	Cessazioni			Assunzioni	Cessazioni		
<b>Totale TERZA AREA</b>	<b>94</b>	<b>164</b>			<b>160</b>	<b>172</b>			<b>125</b>	<b>170</b>		
TERZA AREA - FASCIA 6	0	0	€ 11.149,85	€ -	0	0	€ 11.149,85	€ -	0	89	€ 11.248,37	€ 1.001.104,93
TERZA AREA - FASCIA 5	2	71	€ 11.149,85	€ 769.339,65	5	90	€ 11.149,85	€ 947.737,25	2	3	€ 11.248,37	€ 11.248,37
TERZA AREA - FASCIA 4	11	17	€ 11.149,85	€ 66.899,10	21	7	€ 11.149,85	-€ 156.097,90	16	53	€ 11.248,37	€ 416.189,69
TERZA AREA - FASCIA 3	33	51	€ 9.632,85	€ 173.391,30	45	46	€ 9.632,85	€ 9.632,85	32	12	€ 9.723,21	-€ 194.464,20
TERZA AREA - FASCIA 2	4	20	€ 8.309,15	€ 132.946,40	4	11	€ 8.309,15	€ 58.164,05	4	8	€ 8.395,55	€ 33.582,20
TERZA AREA - FASCIA 1	44	5	€ 8.309,15	-€ 324.056,85	85	18	€ 8.309,15	-€ 556.713,05	71	5	€ 8.395,55	-€ 554.106,30
<b>Totale SECONDA AREA</b>	<b>121</b>	<b>110</b>			<b>368</b>	<b>83</b>			<b>112</b>	<b>166</b>		
SECONDA AREA - FASCIA 6	0	0	€ 7.209,33	€ -	0	0	€ 7.209,33	€ -	0	0	€ 7.289,97	€ -
SECONDA AREA - FASCIA 5	0	0	€ 7.209,33	€ -	0	0	€ 7.209,33	€ -	0	31	€ 7.289,97	€ 225.989,07
SECONDA AREA - FASCIA 4	5	44	€ 7.209,33	€ 281.163,87	3	18	€ 7.209,33	€ 108.139,95	4	5	€ 7.289,97	€ 7.289,97
SECONDA AREA - FASCIA 3	72	1	€ 7.209,33	-€ 511.862,43	161	7	€ 7.209,33	-€ 1.110.236,82	72	65	€ 7.289,97	-€ 51.029,79
SECONDA AREA - FASCIA 2	30	41	€ 6.438,94	€ 70.828,34	97	42	€ 6.438,94	-€ 354.141,70	20	25	€ 6.502,18	€ 32.510,90
SECONDA AREA - FASCIA 1	14	24	€ 5.879,17	€ 58.791,70	107	16	€ 5.879,17	-€ 535.004,47	16	40	€ 5.936,53	€ 142.476,72
<b>Totale PRIMA AREA</b>	<b>6</b>	<b>17</b>			<b>26</b>	<b>27</b>			<b>5</b>	<b>1</b>		
PRIMA AREA - FASCIA 2	2	12	€ 5.223,55	€ 52.235,50	2	23	€ 5.223,55	€ 109.694,55	0	0	€ 5.274,31	€ -
PRIMA AREA - FASCIA 1	4	5	€ 5.223,55	€ 5.223,55	24	4	€ 5.223,55	-€ 104.471,00	5	1	€ 5.274,31	-€ 21.097,24
<b>Totale generale</b>	<b>221</b>	<b>291</b>		<b>€ 774.900,13</b>	<b>554</b>	<b>282</b>		<b>-€ 1.583.296,29</b>	<b>242</b>	<b>337</b>		<b>€ 1.049.694,32</b>
<b>Differenza</b>	<b>Delta</b>	<b>70</b>			<b>Delta</b>	<b>-272</b>			<b>Delta</b>	<b>95</b>		

(Delle 554 assunzioni ci sono circa 300 unità in mobilità finanziata ex ETI - c.d. zainetto)

Per gli anni 2007/2008 l'importo dell'indennità di amministrazione è relativo alla fascia economica inferiore (sviluppi economici all'interno delle aree)

	2007		indennità amministrazione	risparmio (cessaz. - assunz.)	2008		indennità amministrazione	risparmio (cessaz. - assunz.)
	Assunzioni	Cessazioni			Assunzioni	Cessazioni		
<b>Totale TERZA AREA</b>	<b>248</b>	<b>243</b>			<b>57</b>	<b>166</b>		
TERZA AREA - FASCIA 6	0	125	€ 11.697,84	€ 1.462.230,00	0	69	€ 11.697,84	€ 807.150,96
TERZA AREA - FASCIA 5	1	5	€ 11.382,24	€ 45.528,96	2	8	€ 11.382,24	€ 68.293,44
TERZA AREA - FASCIA 4	1	71	€ 9.841,20	€ 688.884,00	2	47	€ 9.841,20	€ 442.854,00
TERZA AREA - FASCIA 3	22	27	€ 8.787,12	€ 43.935,60	7	25	€ 8.787,12	€ 158.168,16
TERZA AREA - FASCIA 2	7	11	€ 8.498,28	€ 33.993,12	2	10	€ 8.498,28	€ 67.986,24
TERZA AREA - FASCIA 1	217	4	€ 8.498,28	-€ 1.810.133,64	44	7	€ 8.498,28	-€ 314.436,36
<b>Totale SECONDA AREA</b>	<b>158</b>	<b>202</b>			<b>27</b>	<b>181</b>		
SECONDA AREA - FASCIA 6	0	0	€ 7.614,96	€ -	0	0	€ 7.614,96	€ -
SECONDA AREA - FASCIA 5	0	35	€ 7.588,20	€ 265.587,00	0	25	€ 7.588,20	€ 189.705,00
SECONDA AREA - FASCIA 4	5	5	€ 7.379,64	€ -	9	15	€ 7.379,64	€ 44.277,84
SECONDA AREA - FASCIA 3	127	93	€ 6.581,04	-€ 223.755,36	10	86	€ 6.581,04	€ 500.159,04
SECONDA AREA - FASCIA 2	13	21	€ 6.008,04	€ 48.064,32	2	24	€ 6.008,04	€ 132.176,88
SECONDA AREA - FASCIA 1	13	48	€ 6.008,04	€ 210.281,40	6	31	€ 6.008,04	€ 150.201,00
<b>Totale PRIMA AREA</b>	<b>1</b>	<b>0</b>			<b>4</b>	<b>0</b>		
PRIMA AREA - FASCIA 2	0	0	€ 5.519,52	€ -	1	0	€ 5.519,52	-€ 5.519,52
PRIMA AREA - FASCIA 1	1	0	€ 5.337,72	-€ 5.337,72	3	0	€ 5.337,72	-€ 16.013,16
<b>Totale generale</b>	<b>407</b>	<b>445</b>		<b>€ 759.277,68</b>	<b>88</b>	<b>347</b>		<b>€ 2.225.003,52</b>
<b>Differenza</b>	<b>Delta</b>	<b>38</b>			<b>Delta</b>	<b>259</b>		

Riepilogo risorse recuperate art. 84, comma 4.	
anno 2004	€ 774.900,13
anno 2005	Mobilità ex ETI -€ 1.583.296,29
anno 2006	€ 1.049.694,32
anno 2007	€ 759.277,68
anno 2008	€ 2.225.003,52
<b>Totale</b>	<b>€ 4.808.875,65</b>

I dati relativi alle assunzioni e cessazioni sono estratti dal Conto annuale.

<b>Personale in part-time nell'anno 2008 (CCNL 2008-2009) recuperi 20% per il fondo 2009 (dal 1° gennaio al 24 giugno 2008)</b>			
FASCIA ECONOMICA	n. unità	Importi al netto degli oneri riflessi	Importi al lordo degli oneri riflessi
TERZA AREA - F6	2	€ 2.819,74	€ 3.741,79
TERZA AREA - F5	2	€ 1.704,35	€ 2.261,67
TERZA AREA - F4	124	€ 89.388,14	€ 118.618,06
TERZA AREA - F3	50	€ 40.891,39	€ 54.262,87
TERZA AREA - F2	105	€ 74.935,30	€ 99.439,14
TERZA AREA - F1	1	€ 583,83	€ 774,74
SECONDA AREA - F6	0	€ -	€ -
SECONDA AREA - F5	29	€ 20.241,94	€ 26.861,05
SECONDA AREA - F4	68	€ 46.275,06	€ 61.407,00
SECONDA AREA - F3	204	€ 116.462,53	€ 154.545,78
SECONDA AREA - F2	62	€ 38.200,93	€ 50.692,63
SECONDA AREA - F1	75	€ 42.669,55	€ 56.622,49
PRIMA AREA - F2	0	€ -	€ -
PRIMA AREA - F1	0	€ -	€ -
<b>TOTALE part-time 2008</b>	<b>722</b>	<b>€ 474.172,76</b>	<b>€ 629.227,25</b>

<b>Le risorse provenienti dai risparmi di gestione riferiti alle spese di personale di cui all'art. 84, comma 2, prima e seconda alinea, tenuto conto di quanto previsto dall'articolo 71 del DL 112/2008</b>		
FASCIA ECONOMICA	Importi al netto degli oneri riflessi	Importi al lordo degli oneri riflessi
TERZA AREA - F6	€ 126.554,27	€ 167.937,52
TERZA AREA - F5	€ 10.567,05	€ 14.022,47
TERZA AREA - F4	€ 235.515,24	€ 312.528,73
TERZA AREA - F3	€ 84.967,35	€ 112.751,68
TERZA AREA - F2	€ 179.595,97	€ 238.323,85
TERZA AREA - F1	€ 99.404,19	€ 131.909,35
SECONDA AREA - F6	€ -	€ -
SECONDA AREA - F5	€ 35.342,41	€ 46.899,37
SECONDA AREA - F4	€ 139.447,67	€ 185.047,06
SECONDA AREA - F3	€ 242.444,18	€ 321.723,42
SECONDA AREA - F2	€ 133.901,07	€ 177.686,72
SECONDA AREA - F1	€ 121.133,09	€ 160.743,61
PRIMA AREA - F2	€ -	€ -
PRIMA AREA - F1	€ 1.081,95	€ 1.435,74
<b>TOTALE part-time 2008</b>	<b>€ 1.409.954,43</b>	<b>€ 1.871.009,53</b>

## SVILUPPO ECONOMICO NEL NUOVO SISTEMA CLASSIFICATORIO

### Recupero risorse a seguito di cessazioni negli anni 2008/2009 del personale ex posizione super

Posizioni super	Importo annuo per posizioni super	Giorni recuperati	Risparmi (al netto degli oneri riflessi)	Risparmi (al lordo degli oneri riflessi)
C3 Super - attuale III <sup>^</sup> - F6	€1.712,46	28.470	€133.571,88	€177.249,88
C1 Super - attuale III <sup>^</sup> - F3	€790,69	6.935	€15.023,11	€19.935,67
B3 Super - attuale II <sup>^</sup> - F5	€1.228,82	9.125	€30.720,50	€40.766,10
A1 Super - attuale II <sup>^</sup> - F1	€614,71	11.315	€19.056,01	€25.287,33
<b>Totale</b>		<b>55.845</b>	<b>€198.371,50</b>	<b>€263.238,98</b>
Importo, al lordo degli oneri riflessi, indicato nel Fondo 2008 per le posizioni super			€2.082.779,15	€2.763.847,93
Importo complessivo che si rende disponibile per il Fondo 2009 a seguito delle cessazioni anni 2008/2009			€198.371,50	€263.238,98
Importo indicato nel Fondo 2009 per le posizioni super			€1.884.407,65	€2.500.608,95

**Recupero risorse a seguito di cessazioni negli anni 2008/2009 del personale che ha usufruito degli sviluppi economici**

Aree funzionali del nuovo sistema classificatorio	Importo annuo per passaggio di fascia economica	Giorni recuperati	Risparmi (al netto degli oneri riflessi)	Risparmi (al lordo degli oneri riflessi)
da III^ area F5 a III^ F6	€ 2.129,14	25.384	€ 148.071,48	€ 196.490,85
da III^ area F4 a III^ F5	€ 2.100,29	2.225	€ 12.803,14	€ 16.989,76
da III^ area F3 a III^ F4	€ 4.070,86	16.145	€ 180.065,85	€ 238.947,38
da III^ area F2 a III^ F3	€ 2.450,46	7.215	€ 48.438,54	€ 64.277,95
da III^ area F1 a III^ F2	€ 1.118,30	1.689	€ 5.174,82	€ 6.866,98
da II^ area F4 a II^ F5	€ 770,53	7.944	€ 16.770,11	€ 22.253,94
da II^ area F3 a II^ F4	€ 1.468,58	4.282	€ 17.228,66	€ 22.862,43
da II^ area F2 a II^ F3	€ 2.096,34	24.358	€ 139.897,67	€ 185.644,21
da II^ area F1 a II^ F2	€ 1.564,63	7.723	€ 33.105,86	€ 43.931,47
da I^ area F2 a II^ F1	€ 866,65	12.564	€ 29.831,76	€ 39.586,74
da I^ area F1 a II^ F1	€ 1.692,57	5.291	€ 24.534,40	€ 32.557,14
<b>Totale</b>		<b>114.820</b>	<b>€ 655.922,29</b>	<b>€ 870.408,85</b>
Importo indicato nel Fondo 2008 per gli sviluppi economici anni 2005-2006			€17.005.492,48	€22.566.288,00
Importo complessivo che si rende disponibile per il Fondo 2009 a seguito delle cessazioni anni 2008/2009			€655.922,27	€870.408,86
<b>Importo indicato nel Fondo 2009 per gli sviluppi economici anni 2005-2006</b>			<b>€16.349.570,21</b>	<b>€21.695.879,67</b>

### Riepilogo della Costituzione del Fondo

Tipologia di risorse	Importi al netto degli oneri riflessi	Importi al lordo degli oneri riflessi
<b>Risorse aventi carattere di continuità</b>		
Gli stanziamenti ex art. 31, comma 1, alinea primo, nono e decimo del CCNL del Comparto Ministeri, sottoscritto il 16/2/1999, come integrato dall'art. 6, comma 1, ultimo alinea del CCNL del 21 febbraio 2001, definitivamente transitati nel bilancio dell'Agenzia	€ 28.113.180,00	€ 37.306.189,86
Gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL comparto Ministeri pari a € 8,26 pro-capite mensili per dodici mensilità con decorrenza dal 1° gennaio 2001 e gli incrementi previsti dal CCNL del comparto Agenzie fiscali 2002/2005, biennio economico 2002/2003, pari a € 12,45 pro-capite mensili per tredici mensilità, a decorrere dal 1° gennaio 2003	€ 2.513.663,00	€ 3.335.630,80
Gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL comparto Agenzie fiscali 2002/2005, biennio economico 2004/2005, pari a € 11,43 pro-capite mensili per tredici mensilità, a decorrere dal 1° gennaio 2006	€ 1.408.485,00	€ 1.869.059,60
Gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL comparto Agenzie fiscali 2006/2009, biennio economico 2006-2007, pari a € 11,91 pro-capite mensili per tredici mensilità	€ 1.467.634,00	€ 1.947.550,32
Le risorse pari all'importo dei risparmi sulla retribuzione individuale di anzianità (RIA) in godimento del personale all'atto della cessazione dal servizio, per gli anni dal 2000 al 2008	€ 4.503.613,10	€ 5.976.294,58
Le risorse di cui all'art. 84, comma 4, del CCNL comparto Agenzie fiscali per il quadriennio 2002-2005, connesse agli importi relativi all'indennità di Agenzia del personale cessato dal servizio non riutilizzati in conseguenza di nuove assunzioni, registrati dal 2004 al 2008	€ 4.808.875,65	€ 6.381.377,99
<u>per un importo complessivo di</u>	<u>€ 42.815.450,75</u>	<u>€ 56.816.103,15</u>
<b>Risorse variabili</b>		
Le risorse provenienti dai risparmi di gestione riferiti alle spese di personale di cui all'art. 84, comma 2, prima e seconda alinea, tenuto conto di quanto previsto dagli articoli 71 e 73 del DL 112/2008	€ 1.884.127,19	€ 2.500.236,78
Le risorse di cui all'art. 59, comma 4, lett. c, del D.lgs. n. 300/99 assegnate a titolo di quota incentivante, dall'art. 4, punto 5, della Convenzione per il triennio 2010/2012	€ 4.693.747,55	€ 6.228.603,00
Quota parte delle risorse stanziare con decreto ministeriale del 6 ottobre 2010 concernente le risorse assegnate ex art. 12, commi 1 e 2, del decreto legge 28 marzo 1997, n. 79 e successive modifiche e integrazioni, registrato dalla Corte dei Conti in data 4 novembre 2010	€ 22.972.774,68	€ 30.484.872,00
<u>per un importo complessivo di</u>	<u>€ 29.550.649,42</u>	<u>€ 39.213.711,78</u>
<b>Ulteriori risorse</b>		
Le somme per lavoro straordinario previste dall'art. 30 del CCNL del comparto Ministeri 16 febbraio 1999 e dagli artt. 5 e 6 del successivo CCNL del 21 febbraio 2001 definitivamente transitate a tale titolo nel bilancio dell'Agenzia	€ 16.200.000,00	€ 21.497.400,00
Le somme per turnazioni previste dall'art. 30 del CCNL del comparto Ministeri del 16 febbraio 1999 e dagli artt. 5 e 6 del CCNL del 21 febbraio 2001 definitivamente transitate a tale titolo nel bilancio dell'Agenzia	€ 4.166.681,00	€ 5.529.185,69
<u>per un importo complessivo di</u>	<u>€ 20.366.681,00</u>	<u>€ 27.026.585,69</u>
<b>Totale generale</b>	<b>€ 92.732.781,17</b>	<b>€ 123.056.400,62</b>
<u>Quota eccedente il Fondo 2004 ridotto del 10%</u>	<u>€ 111.413,29</u>	<u>€ 147.845,44</u>
<b>Totale Fondo 2009 rideterminato</b>	<b>€ 92.621.367,88</b>	<b>€ 122.908.555,17</b>

## Utilizzazione del Fondo

Budget	Utilizzazione del Fondo	Anno 2009	
		(importi al netto degli oneri riflessi)	(importi al lordo degli oneri riflessi)
A - Ordinamento professionale	Stabilizzazione indennità di Agenzia	€ 7.820.000,00	€ 10.377.140,00
	Passaggi economici all'interno delle aree	€ 22.733.977,86	€ 30.167.988,62
	Posizioni organizzative	€ 500,00	€ 663,50
	Incarichi responsabilità	€ 1.432.900,00	€ 1.901.458,30
	<b>Totale budget A</b>	<b>€ 31.987.377,86</b>	<b>€ 42.447.250,42</b>
B - Budget di produttività	Produttività di Agenzia	€ 5.658.351,90	€ 7.508.632,97
	Produttività d'ufficio	€ 20.831.968,35	€ 27.644.022,00
	<b>Totale budget B</b>	<b>€ 26.490.320,25</b>	<b>€ 35.152.654,97</b>
C - Budget d'ufficio	Indennità di confine, centralinisti non vedenti, disagio e rischio	€ 7.894.207,25	€ 10.475.613,02
	Straordinario	€ 16.200.000,00	€ 21.497.400,00
	Turnazioni	€ 5.522.781,00	€ 7.328.730,39
	Budget di sede	€ 4.526.681,52	€ 6.006.906,38
	<b>Totale budget C</b>	<b>€ 34.143.669,77</b>	<b>€ 45.308.649,78</b>
<b>TOTALE UTILIZZO (A+B+C)</b>		<b>€ 92.621.367,88</b>	<b>€ 122.908.555,18</b>



Roma, 3 dicembre 2010

**Accordo sulla ripartizione delle risorse assegnate per l'anno 2009  
con D.M. del 6 ottobre 2010**

I rappresentanti dell'Agenzia delle Dogane e delle Organizzazioni sindacali nazionali rappresentative del personale dirigente dell'Area VI e del comparto delle Agenzie fiscali:

VISTO il CCNL relativo al personale dirigente dell'Area VI per il quadriennio normativo 2006-2009 e il biennio economico 2006-2007 e il CCNL per il biennio economico 2007-2009 sottoscritti il 21 luglio 2010;

VISTO il CCNL relativo al personale del comparto Agenzie fiscali per il quadriennio normativo 2002-2005, sottoscritto il 28 maggio 2004, e il CCNL per il quadriennio normativo 2006-2009 sottoscritto il 10 aprile 2008;

VISTO l'articolo 59, terzo comma, lett. g), del citato CCNL relativo al personale dirigente dell'Area VI per il quadriennio normativo 2006-2009 e il biennio economico 2006-2007 riguardante il Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e della retribuzione di risultato dei dirigenti;

VISTO l'articolo 84, comma 2, seconda alinea, del citato CCNL relativo al personale del comparto delle Agenzie fiscali riguardante il Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività;

VISTO il decreto ministeriale del 6 ottobre 2010, concernente le risorse assegnate ex art. 12, commi 1 e 2, del decreto legge 28 marzo 1997, n. 79 e successive modifiche e integrazioni, registrato dalla Corte dei Conti in data 4 novembre 2010;

RITENUTO che occorre provvedere alla ripartizione delle risorse di cui al predetto decreto per l'anno 2009 tra le destinazioni al personale dirigente dell'Area VI e al personale del comparto Agenzie fiscali;

**CONCORDANO**

Le risorse individuate dal predetto decreto ministeriale - pari a euro 25.106.857,57, al netto degli oneri riflessi - sono destinate al Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e della retribuzione di risultato dei dirigenti per l'anno 2009 per una quota pari all'8,5% corrispondente a un importo, al netto degli oneri riflessi, pari a euro 2.134.082,89 e

al Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2009 per una quota pari al 91,5% corrispondente a un importo, al netto degli oneri riflessi, pari a euro 22.972.774,68.

per l'Agenzia delle Dogane

FIRMATO

per i rappresentanti delle OO.SS. nazionali  
del personale dirigente

FP CGIL	FIRMATO
CISL/FP	FIRMATO
UIL/PA	FIRMATO
CONFSAL/UNSA	FIRMATO
CIDA/UNADIS	FIRMATO
DIRSTAT	FIRMATO

per i rappresentanti delle OO.SS. nazionali  
del personale delle Aree funzionali

FP CGIL	FIRMATO
CISL/FP	FIRMATO
UIL/PA	FIRMATO
CONFSAL/SALFI	FIRMATO
RdB/PI	FIRMATO
FLP	FIRMATO



Roma, 3 dicembre 2010

**Accordo sulla ripartizione delle risorse assegnate per l'anno 2009  
con D.M. del 6 ottobre 2010**

I rappresentanti dell'Agenzia delle Dogane e delle Organizzazioni sindacali nazionali rappresentative del personale dirigente dell'Area VI e del comparto delle Agenzie fiscali:

VISTO il CCNL relativo al personale dirigente dell'Area VI per il quadriennio normativo 2006-2009 e il biennio economico 2006-2007 e il CCNL per il biennio economico 2007-2009 sottoscritti il 21 luglio 2010;

VISTO il CCNL relativo al personale del comparto Agenzie fiscali per il quadriennio normativo 2002-2005, sottoscritto il 28 maggio 2004, e il CCNL per il quadriennio normativo 2006-2009 sottoscritto il 10 aprile 2008;

VISTO l'articolo 59, terzo comma, lett. g), del citato CCNL relativo al personale dirigente dell'Area VI per il quadriennio normativo 2006-2009 e il biennio economico 2006-2007 riguardante il Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e della retribuzione di risultato dei dirigenti;

VISTO l'articolo 84, comma 2, seconda alinea, del citato CCNL relativo al personale del comparto delle Agenzie fiscali riguardante il Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività;

VISTO il decreto ministeriale del 6 ottobre 2010, concernente le risorse assegnate ex art. 12, commi 1 e 2, del decreto legge 28 marzo 1997, n. 79 e successive modifiche e integrazioni, registrato dalla Corte dei Conti in data 4 novembre 2010;

RITENUTO che occorre provvedere alla ripartizione delle risorse di cui al predetto decreto per l'anno 2009 tra le destinazioni al personale dirigente dell'Area VI e al personale del comparto Agenzie fiscali;

**CONCORDANO**

Le risorse individuate dal predetto decreto ministeriale - pari a euro 25.106.857,57, al netto degli oneri riflessi - sono destinate al Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e della retribuzione di risultato dei dirigenti per l'anno 2009 per una quota pari all'8,5% corrispondente a un importo, al netto degli oneri riflessi, pari a euro 2.134.082,89 e

al Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2009 per una quota pari al 91,5% corrispondente a un importo, al netto degli oneri riflessi, pari a euro 22.972.774,68.

per l'Agenzia delle Dogane

FIRMATO

per i rappresentanti delle OO.SS. nazionali del personale dirigente

FP CGIL	FIRMATO
CISL/FP	FIRMATO
UIL/PA	FIRMATO
CONFSAL/UNSA	FIRMATO
CIDA/UNADIS	FIRMATO
DIRSTAT	FIRMATO

per i rappresentanti delle OO.SS. nazionali del personale delle Aree funzionali

FP CGIL	FIRMATO
CISL/FP	FIRMATO
UIL/PA	FIRMATO
CONFSAL/SALFI	FIRMATO
RdB/PI	FIRMATO
FLP	FIRMATO