



Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per le risorse decentrate anno 2017 è stato costituito con determinazione del dirigente del Settore Affari Generali e Personale n. 22 del 09/03/2017 per la parte stabile, con deliberazione di G.C. n. 268 del 01/05/2017 per la parte variabile e ridefinito con deliberazione G.C. n.438 del 05/10/2017 a seguito dell'entrata in vigore del D.lgs n.75/2017.

Pertanto, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, il Fondo è quantificato come di seguito specificato:

Descrizione	Importo in euro
Risorse aventi carattere di certezza e stabilità	1.360.931,50
Risorse variabili	160.788,85
Risorse non utilizzate fondo anno precedente	30.611,08
Totale	1.552.331,43

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate ai sensi dell'art.31 comma 2 CCNL 22/01/2004

Le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2003 ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti sono le seguenti:

Descrizione	Importo
Art.15 comma 1 lett.a) CCNL 1/4/1999	810.919,25
Art.15 comma 1 lett.b) CCNL 1/4/1999	87.743,79
Art.15 comma 1 lett.g) CCNL 1/4/1999	52.514,39
Art.15 comma 1 lett.h) CCNL 1/4/1999	14.719,11
Art.15 comma 1 lett.i) CCNL 1/4/1999	-19.329,79
Art.15 comma 1 lett.j) CCNL 1/4/1999	42.654,41
Art.14 comma 4 CCNL 1/4/1999	3.344,84
Totale	992.566,03

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Art.4 comma 1 CCNL 05/10/2001	92.576,75
Art.32 comma 1 CCNL 22/01/2004 (0,62% monte salari 2001)	60.840,17
Art.32 comma 2 CCNL 22/01/2004 (0,50% monte salari 2001)	49.064,65
Art.32 comma 7 CCNL 22/01/2004 (0,20% monte salari 2001)	19.625,86
Art.4 comma 1 CCNL 09/05/2006 (0,5% % monte salari 2003)	50.703,72
Art.8 comma 2 CCNL 11/04/2007 (0,6% monte salari 2005)	54.354,49



COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Art.4 comma 2 CCNL 05/10/2001	199.815,86
Art.4 comma 2 CCNL 05/10/2001 (anni 2015 e 2016)	17.046,38
Totale	544.027,88
Riduzione permanente parte stabile ai sensi art.1 comma 4 della L.147/2013	-102.521,06
riduzione risorse stabili ai sensi dell'art.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208 art.23 comma 2 d. lgs n.75/2017	-37.143,54
Art.15 comma 1 lett.l)	-17.046,38
Art.15 comma 1 lett.l)	-18.951,14
totale parte stabile	1.360.931,76

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili del fondo per l'anno 2017 sono quantificate in € 191.399,93.e sono così determinate:

Descrizione*	Importo
Art.15 comma 2 CCNL 01/04/1999	98.000,00
Art.17 comma 5 CCNL 01/04/1999 anno 2016	29.990,04
Art. 15 comma 1, lett. k) CCNL 01/04/1999 (istat, progettazione, avvocatura, recupero evasione Ici)	69.240,81
Art. 15 comma 1, lett.m) CCNL 01/04/1999	621,04
Totale	197.851,89
Riduzione permanente parte variabile sensi art.1 comma 4 della L.147/2013	-3.987,67
Riduzione risorse variabili ai sensi dell'art.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208	-2.464,29
totale parte variabile	191.399,93

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

In questa sezione sono state inserite le riduzioni ai sensi dell'art.1 comma 4 della L.147/2013, dell'art.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208, art.23 comma 2 d. lgs n.75/2017 e Art.15 comma 1 lett.l).

Descrizione*	Importo
Parte stabile	
Riduzione permanente parte stabile sensi dell'art.1 comma 4 della L.147/2013	-102.521,06
riduzione risorse stabili ai sensi dell'art.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208	-37.143,54
art.23 comma 2 d. lgs n.75/2017	-17.046,38
Art.15 comma 1 lett.l)	-18.951,14
Totale riduzioni parte stabile	-175.662,12
Parte variabile	
Riduzione permanente parte variabile sensi art.1 comma 4 della L.147/2013	-3.987,67



COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Riduzione risorse variabili ai sensi dell'art. 1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208	-2.464,29
Totale riduzioni parte variabile	-6.451,96
Totale generale riduzioni	-182.114,08

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo di destinazione per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione	1.536.593,88
Risorse variabili sottoposte a certificazione	167.240,81
Residui anni precedenti	30.611,08
Totale Fondo tendenziale	1.734.445,77
Decurtazione risorse aventi carattere di certezza e stabilità	-175.662,12
Decurtazione risorse variabili	-6.451,96
Totale decurtazioni Fondo tendenziale	-182.114,08
Totale fondo sottoposto a certificazione	1.552.331,69

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

L'importo relativo alla rideterminazione delle posizioni economiche a seguito degli incrementi stipendiali effettuata ai sensi della dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/2004, n. 14 CCNL 09/05/2006 e n. 1 CCNL 31/07/2009 per l'anno 2017 è pari € 4.707,68.

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

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

In tale sezione vengono indicate le somme non disponibili per la contrattazione integrativa in quanto già regolate dal vigente CCDI normativo e dal precedente CCDI di utilizzo delle risorse oppure per specifiche disposizioni dei contratti nazionali, legislative.

Destinazioni non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Indennità di comparto	186.100,00
Progressioni orizzontali storiche	497.080,47
Posizioni Organizzative	198.384,00
Alte professionalità	26.692,00
Indennità ex art.37 CCNL 06/071995	6.260,00
Indennità varie (Turno, rischio, disagio, reperibilità, etc.)	289.000,00
Indennità pers. ed.asilo nido	14.000,00
Oneri per riclassificazione personale	14.285,71
Totale	1.231.802,18



COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Quote per la progettazione (Art. 92 cc. 5- 6 D. Lgs. 163/2006)	0
Quote per specifiche disposizioni di legge (art. 15 c. 1 Lett. K CCNL 1998/'01)	913,73
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente	48.762,19
Recupero evasioni ICI	19.564,89
Art. 15 comma 1, 4et. D) CCNL 01/04/1999	
Totale	69.240,81

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi

Descrizione	Importo
Performance 2017	170.068,45
Indennità specifiche responsabilità	81.220,00
Totale	251.288,45

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

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

Descrizione	Importo
Destinazioni non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	1.231.802,18
Totale destinazione non disponibili alla contrattazione integrativa	69.240,81
Totale destinazioni regolate dal contratto integrativo	251.288,45
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	
Totale definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	1.552.331,44

L'utilizzo delle somme regolate dal contratto è quella relativa all'ipotesi di contratto sottoscritto in data 29 dicembre 2017 allegata alla presente relazione

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

L'importo relativo alla rideterminazione delle posizioni economiche a seguito degli incrementi stipendiali effettuata ai sensi della dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/2004, n. 14 CCNL 09/05/2006 e n. 1 CCNL 31/07/2009 è pari a €5.445,48 come indicato nel Modulo 1.

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



COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le somme destinate ad impieghi di carattere permanente (progressioni economiche orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative, indennità di comparto e indennità varie), che ammontano per l'anno 2017 ad € 1.231.802,18 sono finanziate esclusivamente tramite ricorso alle risorse stabili 1.360.931,50 €, come previsto dal CCNL 22/01/2004.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Le risorse destinate alla performance vengono erogate sulla base della Metodologia per la misurazione e la valutazione della Performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n.459 del 30/09/2011 e modificato dalle deliberazioni G:C.647 del 24/12/2013, n 28 del 21/01/2015 e n.670 del 29/12/2016).

La liquidazione della performance avverrà solo dopo che l'Odv avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti e i dirigenti avranno effettuato le valutazioni dei fattori prestazionali

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Nell'anno 2017 non è stato attivato alcun percorso di progressione economica orizzontale

Modulo III- Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo dell'anno 2016

Risorse storiche		
Unico importo consolidato anno 2003 (art.31 c.2 CCNL EELL 02-05 e art.32)	1.085.142,78	1.085.142,78
Incrementi contrattuali		
Incrementi CCNL 04-05 (art.4 c.1)	50.703,72	50.703,72
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	183.885,17	183.885,17
Ria e assegni ad personam personale cessato (art.4 c.2 CCNL EELL 00-01)	199.815,86	199.815,86
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità.	1.519.547,53	1.519.547,53
decurtazioni fondo parte fissa		
riduzione permanente ai sensi dell'art.1 comma 4 L.147/2013	102.521,36	102.521,36
Totale fondo anno 2015	1.417.026,17	1.417.026,17
Art.4 comma 2 recupero ria e assegni pers.2003 cessati 2015e 2016)	17.046,38	9.618,96
Riduzione per rispetto limite	-17.046,38	-9.618,96
Riduzione risorse stabili ai sensi dell'art.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208	-37.143,54	-37.143,54
Totale fondo	1.379.882,63	1.379.882,63
Art.15 comma 1 lett.I)	-18.951,14	-9.475,75

**COMUNE DI CARRARA**

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Totale fondo parte stabile	1.360.931,49	1.370.406,88
Risorse variabili		
Art.15 comma 2 CCNL 01/04/1999	98.000,00	98.000,00
art.17 comma 5 CCNL 01/04/1999	29.990,04	59.898,49
Art.15 comma 1 lett.k	69.240,81	101.986,32
art.15 comma 1 lett.m) CCNL 01/04/1999	621,04	15.501,88
totale	197.851,89	181.929,44
Decurtazioni del fondo parte variabile		
riduzione permanente ai sensi dell'art.1 comma 4 L.147/2013	3.987,67	3.987,67
Riduzione risorse variabili ai sensi dell'art.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015 n.208	2.464,28	2.464,28
Totale decurtazioni fondo	6.451,95	6.451,95
Risorse del fondo sottoposte a certificazione		
risorse stabili	1.536.593,88	1.529.166,46
Risorse variabili	167.240,81	199.986,32
Decurtazioni	-182.114,08	-165.211,56
residui anno precedente	30.611,08	75.400,37
Totale fondo sottoposto a certificazione	1.552.331,69	1.639.341,59
PROGRAMMA DI UTILIZZO DEL FONDO		
Destinazione non regolate in sede di contrattazione integrativa		
Indennità di comparto	186.100,00	188.000,00
Progressioni orizzontali storiche	497.080,47	407.000,00
indennità personale educ. asili nido	14.000,00	23.138,12
Oneri riclassificazione personale	14.285,71	14.285,71
Posizioni organizzative	198.384,00	227.724,45
Alte professionalità	26.692,00	19.625,86
indennità ex ottava qualifica	6.260,00	6.778,80
Indennità varie	289.000,00	289.000,00
	1.231.802,18	1.175.552,94
Destinazione regolate sottoposte a certificazione		
Progressioni economiche orizzontali 01/01/2016		108.080,47
Indennità particolari responsabilità	170.068,45	83.220,00
Performance	81.220,00	170.501,90
totale	251.288,45	361.802,37
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa		
Quote per la progettazione (Art. 92 cc. 5- 6 D. Lgs. 163/2006)	0	22.924,06
Quote per specifiche disposizioni di legge (art. 15 c. 1 Lett. K CCNL 1998/01)	913,73	1.732,93
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente	48.762,19	58.514,63



COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Recupero evasioni ICI		19.564,89	18.814,70
Art. 15 comma 1, lett. d) CCNL 01/04/1999	0		0
totale		69.240,81	101.986,32
Totale fondo sottoposto a certificazione			
		1.552.331,44	1.639.341,63

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

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in capitoli di spesa che trovano adeguata copertura nei capitoli di spesa del personale interessato per poter liquidare gli emolumenti spettanti.

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

Il fondo così costituito, rispetta i limiti di spesa previsti dalla normativa vigente.

Le somme destinate alla contrattazione integrativa non utilizzate nel precedente anno 2016 ex art.17 comma 5 CCNL 1.4.1999, sono pari a € 29.990,04.

Le risorse ex art.15 comma 1 lett.m)derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art.14 CCNL 1/4/1999 sono pari ad € 621,04.

L'importo come sopra calcolato è stato depurato dalle poste che, per espressa previsione normativa, non possono essere riportate nel nuovo Fondo , come i risparmi per assenze per malattia pari a 6.297,04.

Si evidenzia che, conformemente a quanto previsto nel parere ARAN prot. n. 0023858 del 30/12/2012, tali risorse si configurano come economie derivanti dalla parte stabile delle risorse decentrate e sono destinate alla produttività 2017 di incremento una tantum delle risorse variabili dello stesso anno.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione è stato costituito con determinazione del dirigente del Settore Affari Generali e Personale n. 22 del 09/03/2017 per la parte stabile, con deliberazione di G.C. n.268 del 01/06/2017 per la parte variabile e ridefinito con deliberazione G.C. n.438 del 05/10/2017 a seguito dell'entrata in vigore del D.lgs n.75/2017; è stato impegnato nei capitoli di spesa dedicati al personale non dirigenziale del bilancio 2017.