



## Relazione tecnico-finanziaria

### Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse decentrate sono state definite dall'Amministrazione per l'anno 2018 come segue:

- con determinazione del dirigente del Settore Affari Generali e Personale n. 314 dell'09/07/2018 sono state definite le risorse stabili ex art.67 commi 1 e 2 CCNL 21/05/2018;
- con deliberazione di G.C. n. 359 del 13/07/2018 sono state definite le risorse variabili ex art.67 commi 3,4 e 5 CCNL 21/05/2018;
- con determinazione del dirigente del Settore Affari Generali e Personale n.1496 del 28/12/2018 è stata ridefinito l'importo unico consolidato di cui all'art.67 comma 1 CCNL 21/05/2018 .

Ai sensi dell'art.67, comma 1, CCNL del 21.05.2018, a decorrere dall'anno 2018, il fondo risorse decentrate è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art.31, comma 2, del CCNL 22/01/2004, relative all'anno 2017, ivi comprese quelle dello specifico fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto di cui all'art.33, comma 4, lettere b) e c) del CCNL 22/01/2004 al netto di quelle destinate, nel 2017, a carico del fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative.

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

art.31 comma 2 CCNL 22/01/2004	Risorse decentrate stabili (ex art.31 comma 2 CCNL 22/01/2004)	1.354.479,55
art.67 comma 1 CCNL 21/05/2018	Risorse destinate alla retribuzione di posizione e di risultato di p.o e alte professionalità	- 229.786,56
art.67 comma 1 CCNL 21/05/2018	Importo unico consolidato art.67 c.1 CCNL 21/05/2018	1.124.692,99
art.67 comma 2 lett.b) CCNL 21/05/2018	Differenziale progressioni economiche orizzontali*	21.375,00
art.67 comma 2 lett.c) CCNL 21/05/2018	Ria ed assegni ad personam personale cessato dal servizio compresa la quota di tredicesima mensilità	4.109,95
	<b>TOTALE RISORSE STABILI ANNO 2018</b>	<b>1.150.177,94</b>



COMUNE DI CARRARA  
Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

**Sezione II – Risorse variabili**

Risorse variabili		
art.68 comma 1 CCNL 21/05/2018	risorse di parte stabile residue anno 2017	9.700,00
art.67 comma 3 lett.d) CCNL 21/05/2018	RIA una tantum	1.049,85
art.67 comma 4 CCNL 21/05/2018	all'1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza	98.000,00
totale risorse variabili		108.749,85

**Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo**

Il fondo sopra esposto è costituito al netto delle seguenti decurtazioni:

Decurtazione permanente art.1 c.456 l.147/2013	€106.509,00
Dec.fondo risp. Limite anno 2016	€ 56.654,00
Altre decurtazioni	€ 18.951,00
Totale decurtazioni	€182.114,00

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

**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**



## COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Indennità di comparto	181.000,00
Progressioni orizzontali storiche	478.000,00
Differenziale progressioni economiche orizzontali	20.796,50
Indennità ex art.37 comma 4 CCNL 06/07/1995	1.549,44
Indennità varie (Turno, rischio, disagio, reperibilità, etc.)	291.700,00
Indennità pers. ed.asilo nido	10.000,00
Oneri per riclassificazione personale	12.500,00
<b>Totale</b>	<b>995.545,94</b>

### Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Quote per la progettazione ad esaurimento	41.059,09
Quote per specifiche disposizioni di legge	44.570,14
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente	99.601,00
Incentivi funzioni tecniche	73.449,00
<b>Totale</b>	<b>258.679,63</b>

### Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi

Descrizione	Importo
Performance 2018	183.381,85
Indennità specifiche responsabilità	80.000,00
<b>Totale</b>	<b>263.381,85</b>

### 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	<b>995.545,94</b>
Totale destinazione non disponibili alla contrattazione integrativa	<b>258.679,63</b>
Totale destinazioni regolate dal contratto integrativo	<b>263.381,85</b>
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	
Totale definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	<b>1.517.607,42</b>

L'utilizzo delle somme regolate dal contratto è quella relativa all'ipotesi di contratto sottoscritto in data 09/10/2019 allegata alla presente relazione



## COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

### Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

### 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 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 2018 ad € 995.545,94 sono finanziate esclusivamente tramite ricorso alle risorse stabili € 1.150.177,94, come previsto dal CCNL 21/05/2018

#### 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 la valutazione 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 2018 non è stato attivato alcun percorso di progressione economica orizzontale

### **Modulo III- Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo dell'anno 2016**

2016		2018	
Fondo risorse decentrate personale non dirigenziale	€ 1.658.063,00	Fondo risorse decentrate personale non dirigenziale art.67 commi 1 e 2 CCNL 21/05/2018	€ 1.150.177,94
<b>Voci escluse dal limite</b>		<b>Voci escluse dal limite</b>	
Specifiche disposizioni di legge (istat e incentivi progettazione)	€ 29.526,00	Differenziale retributivo	€ 21.375,00
Incentivi avvocatura	€ 84.203,00		
Residui anni precedenti	€ 59.899,00		

**COMUNE DI CARRARA**

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Risparmio da straordinario	€ 15.502,00		
<b>totale</b>	<b>€189.130,00</b>	<b>totale</b>	€ 21.375,00
		Posizioni organizzative	€ 229.786,56
<b>TOTALE FONDO</b>	<b>€1.468.933,00</b>	<b>TOTALE FONDO</b>	<b>€ 1.358.589,50</b>
		ria una tantum (art.67 comma 3 lett.d) CCNL 21/05/2018)	€ 1.049,85
		1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza (art.67 comma CCNL 21/05/2018)	€ 98.000,00
	<b>€1.468.933,00</b>		<b>€ 1.457.639,35</b>

**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 impegnate in capitoli di spesa che trovano adeguata copertura nei capitoli di spesa del bilancio di previsione anno 2018.

**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 (fondo anno 2016).

**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 n.314 del 09/07/2018 del dirigente del Settore Affari Generali e Personale per la parte stabile, con deliberazione di G.C. n.359 del 13/07/2018 per la parte variabile e ridefinito con determinazione n. 1496 del 28/12/2018 del dirigente del settore Affari generali e personale; il fondo è stato impegnato nei capitoli di spesa dedicati al personale non dirigenziale del bilancio 2018.