



## Relazione tecnico-finanziaria

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

In data 21 maggio 2018 è stato siglato il CCNL del comparto funzioni locali per il triennio 2016-2018 il quale ha riscritto le regole per la costituzione del fondo salario accessorio. La costituzione del fondo risorse decentrate del personale non dirigenziale è avvenuta nel rispetto delle nuove regole.

Le risorse decentrate sono state definite dall'Amministrazione per l'anno 2019 come segue:

- con determinazione del dirigente del Settore Affari Generali e Personale n. 232 del 21/02/2019 sono state definite le risorse stabili ex art.67 commi 1 e 2 CCNL 21/05/2018;
- con deliberazione di G.C. n. 274 del 27/06/2019 sono state definite le risorse variabili ex art.67 commi 3,4 e 5 CCNL 21/05/2018;

### 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*	24.307,79
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	21.175,31
art.67 comma 2 lett.a) CCNL 21/05/2018	Importo unico pari ad €83,20 per le unità di personale da destinatarie del CCNL 21/05/2018 in servizio alla data del 31/12/2015 (n.377)	31.366,40
	<b>TOTALE RISORSE STABILI ANNO 2019</b>	<b>1.201.542,49</b>

### Sezione II – Risorse variabili

Risorse variabili
-------------------



## COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

art.68 comma 1 CCNL 21/05/2018	risorse di parte stabile residue anno 2018	50.854,34
art.67 comma 3 lett.d) CCNL 21/05/2018	RIA una tantum	5.797,29
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	87.480,85
totale risorse variabili		144.132,48

### 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**

Indennità di comparto	180.200,00
Progressioni orizzontali storiche	448.000,00
Differenziale progressioni economiche orizzontali	20.402,85



## COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

Indennità ex art.37 comma 4 CCNL 06/07/1995	1.549,44
Indennità varie (Turno, rischio, disagio, reperibilità, etc.)	300.200,00
Indennità pers. ed.asilo nido	8.600,00
Oneri per riclassificazione personale	12.500,00
<b>Totale</b>	<b>971.452,29</b>

### Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Il dirigente del Settore Affari generali e personale con nota prot.6515 del 28/01/2019 ha richiesto ai vari dirigenti di settore gli importi previsionali per l'anno 2019 delle risorse ex art.15 comma 1 lett.K) CCNL 01/04/1999 ora divenute, in base al nuovo CCNL Funzioni Locali, "risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economico in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni di legge" (art.67 comma 3).

A compimento dell'anno sulla base dei provvedimenti assunti dai dirigenti di settore si procederà ad adeguare le risorse variabili del fondo 2019 per questa specifica voce.

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

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali dall'01/01/2019	76.000,00
Performance 2019	218.222,68
Indennità specifiche responsabilità	80.000,00
<b>Totale</b>	<b>374.222,68</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>971.452,29</b>
Totale destinazione non disponibili alla contrattazione integrativa	
Totale destinazioni regolate dal contratto integrativo	<b>374.222,68</b>
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	
Totale definizione delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	<b>1.345.674,97</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

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



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

**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 2019 ad € 971.452,29 sono finanziate esclusivamente tramite ricorso alle risorse stabili € 1.201.542,49, 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 deliberazione 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 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 2019 verrà valutata la possibilità di effettuare una nuova tornata di progressioni orizzontali nei limiti della percentuale massima del 40% del personale in possesso dei requisiti, secondo criteri che consentono di premiare i dipendenti meritevoli nell'ambito delle risorse stabili e comunque a condizione che.

- a. di mantenere inalterata la quota di risorse che finanziano la performance;
- b. di mantenere inalterata la quota di risorse che finanziano le indennità per specifiche responsabilità

fermo rimanendo che la percentuale nel triennio della percentuale di attribuzione delle progressioni orizzontali non può comunque superare il 70 % del personale in servizio.

**Modulo III- Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2019 e confronto con il corrispondente Fondo dell'anno 2016**

2016		2019	
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	€ 1.201.542,49



## COMUNE DI CARRARA

Decorato di Medaglia d'Oro al Merito Civile

<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	€ 24.307,79
Incentivi avvocatura	€ 84.203,00	incremento	€ 31.366,40
Residui anni precedenti	€ 59.899,00		
Risparmio da straordinario	€ 15.502,00		
<b>totale</b>	<b>€ 189.130,00</b>	<b>totale</b>	<b>€ 55.674,19</b>
		Posizioni organizzative	€ 229.786,56
<b>TOTALE FONDO</b>	<b>€ 1.468.933,00</b>	<b>TOTALE FONDO</b>	<b>€ 1.375.654,86</b>
		ria una tantum (art.67 comma 3 lett.d) CCNL 21/05/2018)	5.797,29
		1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza (art.67 comma CCNL 21/05/2018)	€ 87.480,85
	<b>€ 1.468.933,00</b>		<b>€ 1.468.933,00</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 programmatica 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 2019.

#### **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 232 del 21/02/2019 del dirigente del Settore Affari Generali e Personale per la parte stabile, con deliberazione di G.C. n. 274 del 27/06/2019 per la parte variabile il fondo è stato impegnato nei capitoli di spesa dedicati al personale non dirigenziale del bilancio 2019.