

**COMUNE DI ANZIO**  
(Provincia di Roma)

Utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2017

**Relazione tecnico-finanziaria**

**Modulo I – La costituzione del fondo delle risorse decentrate 2017**

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con accordo sindacale del 06/04/2017

Descrizione	Importo
Risorse stabili	1.188.666,93
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art.9 comma 2bis del D.L. 78/20	59.421,88
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art.9 comma 2bis del D.L.	340.510,00
Totale risorse	1.588.598,81

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

**Risorse storiche consolidate**

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 554.604,00

Le risorse stabili consolidate sono pertanto così determinate:

Descrizione	Importo
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.a) (Risorse Storiche)	554.604,00
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.b)	42.618,54
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett. c)	30.629,24
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett. g)	39.556,00
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett. h)	8.522,00
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett. j)	25.749,48
CCNL 1/4/1999 art.14 c.4 riduzione straordinari	6.450,00
CCNL 5/10/2001 art.4 c.1	81.827,04
CCNL 5/10/2001 art.4 c.2	86.597,62
CCNL 22/1/2004 art.32 c.1	27.379,38
CCNL 22/1/2004 art.32 c.2	22.080,14
CCNL 22/1/2004 art.33 c.5	18.458,45
CCNL 22/1/2004 art.34 c.4 recupero PEO CCNL 22/1/2004 dich. Cong.n.14 CCNL 9/5/2006 dich. cong.n.4 recup.PEO	123.382,43
CCNL 9/5/2006 art.4 c.1	28.536,65
CCNL 11/4/2008 art.8 c.2	33.443,96
CCNL 1/4/1999 art.15 c.5/parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	50.000,00
CCNL 22/1/2004 art.32 c.7 disciplina art.10 (alte professionalità)	8.832,00
<b>TOTALE RISORSE STABILI</b>	<b>1.188.666,93</b>

## **Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importo
Art.15 c.1 lett.d) convenzioni/contibuzioni utenza	25.760,00
Art.15 c.1 lett.k) specifiche disposizioni di Legge	140.000,00
Art.15 c.1 lett.m) risparmi straordinario	39.750,00
Art.15 c.2	59.421,88
Art.15 c.5 nuovi servizi o riorganizzazioni	109.500,00
CCNL 14/9/2000 art.54 messi notificatori	0,00
CCNL 11/4/2008 art.8 c.2	0,00
Somme non utilizzate nell'anno precedente - Art. 17 c.5	25.562,94
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>399.994,82</b>

\* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

### **CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)**

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 4.951.823,43, per una possibilità di incremento massima di € 59.421,88 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 59.421,88, pari al 1,2%.

L'utilizzo di tale integrazione è stato confermato per l'anno 2017 per le finalità indicate dalla norma contrattuale.

### **CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)**

Le somme già determinate fino all'anno 2011 in ragione dell'attivazione di nuovi servizi sono state riconsiderate in quanti rientranti nel calcolo del consolidamento delle riduzioni del periodo 2011-2014.

## **Sezione III – Decurtazioni del fondo**

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
<b>Parte Stabile</b>	
CCNL 31/3/1999 art. 7 - CCNL 1/4/1999 art. 19	0,00
Art.9 c.2/bis D.L. n.78/2010 (limiti fondo 2010 parte fissa	0,00
Art.9 c.2/bis D.L. n.78/2010 (riduzione proporzionale di personale in servizio - parte fissa) consolidamento periodo 2011-2014	72.265,11
<b>Totale riduzione di parte stabile</b>	<b>72.265,11</b>
<b>Parte Variabile</b>	
Art.9 c.2/bis D.L. n.78/2010 (limite fondo parte variabile)	0,00
Art.9 c.2/bis D.L. n.78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile	0,00
Riduzione per applicazione art.16 c.11 - Legge di Stabilità 2016	0,00
<b>Totale riduzione di parte variabile</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale generale riduzioni</b>	<b>72.265,11</b>

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>A) Fondo Tendenziale</b>	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.188.666,93
Risorse Variabili	399.994,82
<b>Totale fondo tendenziale</b>	<b>1.588.661,75</b>
<b>B) Decurtazioni del Fondo tendenziale</b>	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	72.265,11
Decurtazione risorse variabili	0,00
<b>Totale decurtazioni fondo tendenziali</b>	<b>72.265,11</b>
<b>C) Fondo sottoposto a certificazione</b>	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.188.666,93
Risorse Variabili	399.994,82
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>1.588.661,75</b>

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

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

**Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo delle risorse decentrate**

**Sezione I - Destinazioni del fondo non disponibili alla concertazione per l'anno 2017 sottoposte a certificazione:**

Indennità di comparto	95.575,00
Progressione orizzontali	194.061,80
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	277.967,00
<b>Totale</b>	<b>567.603,80</b>

Le somme suddette sono già regolate per effetto di disposizioni dei CCNL o di progressioni economiche orizzontali già in godimento alla data del 01/01/2016, più € 35.000,00 per ulteriori nuove PEO a valere sul fondo 2017.

**Sezione II - Destinazioni disponibili per la concertazione per l'anno 2017:**

Descrizione	Importo
Indennità di turno	90.000,00
Indennità di rischio	0,00
Indennità di disagio	2.500,00
Indennità maneggio valori	2.600,00
Indennità di reperibilità	44.500,00
Lavoro notturno festivo	3.000,00
Indennità di specifiche responsabilità (art.17 c.2 lett.f CCNL 1.4.1999 compresi compensi ufficiali di anagrafe)	60.752,00
Indennità specifiche responsabilità (art.17 c.2 lett.i CCNL1.4.1999)	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art.15 c.1 lett.d CCNL 1.4.99	25.760,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art.15 c.1 lett.k CCNL 1.4.99	140.000,00
Produttività di cui all'art.17 c.2 lett.a CCNL 1.4.1999	579.680,83
<b>Totale</b>	<b>948.792,83</b>

**Sezione III - Destinazioni ancora da regolare**

Voce non presente.

**Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo delle risorse decentrate sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	0,00
Somme regolate dal contratto	0,00
Destinazioni ancora da regolare	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

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

**Non sono state allocate risorse 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 risorse stabili ammontano a € **1.188.666,93** (al lordo delle riduzioni applicate), le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato ammontano a € **567.603,80**.

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

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione dell'Organismo Interno di Valutazione.

**c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo delle risorse decentrate (progressioni orizzontali)**

**Per l'anno in corso (2017) è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali per € 35.000.**

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

**Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato**

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza	Anno 2015
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art.31 c.2 CCNL 2002/2003	554.604,00	554.604,00	0,00	554.604,00
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.b)	42.618,54	42.618,54	0,00	42.618,54
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.c)	30.629,24	30.629,24	0,00	30.629,24
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.g)	39.556,00	39.556,00	0,00	39.556,00
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.h)	8.522,00	8.522,00	0,00	8.522,00
CCNL 1/4/1999 art.15 c.1 lett.j)	25.749,48	25.749,48	0,00	25.749,48
CCNL 1/4/1999 art.15 c.5	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art.32 c.1	27.379,38	27.379,38	0,00	27.379,38
CCNL 22/1/2004 art.32 c.2	22.080,14	22.080,14	0,00	22.080,14
CCNL 22/1/2004 art.33 c.5	18.458,45	16.339,24	2.119,21	16.339,24
CCNL 9/5/2006 art.4 c.1	28.536,65	28.536,65	0,00	28.536,65
CCNL 11/4/2008 art.8 c.2	33.443,96	33.443,96	0,00	33.443,96
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art.4 c.1	81.827,04	81.827,04	0,00	81.827,04
CCNL 5/10/2001 art.4 c.2	86.597,62	86.597,62	0,00	84.474,23
CCNL 22/1/2004 dich. cong. n.14 - CCNL 9/5/2006 dich. cong. n.4 (recupero PEO)	123.382,43	123.382,43	0,00	123.382,43
CCNL 22/1/2004 art.32 c.7 disciplina art.10 (alte professionalità)	8.832,00	8.832,00	0,00	8.832,00
CCNL 1/4/1999 art.14 c.4 riduzione straordinari	6.450,00	6.450,00	0,00	6.450,00
<b>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</b>	<b>1.188.666,93</b>	<b>1.186.547,72</b>	<b>2.119,21</b>	<b>1.184.424,33</b>
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art.9 comma 2-bis del D.L. 78/2010</i>				
Art. 15 c.2	59.421,88	59.421,88	0,00	59.421,88
<i>Poste variabili non sottoposte all'art.9 comma 2-bis del D.L. 78/2010</i>				
Art. 15 c.1 lett. k) progettazione/avvocatura	95.000,00	120.000,00	-25.000,00	120.000,00
Art. 15 c.1 lett. k)	45.000,00	45.000,00	0,00	49.000,00
Art.15 c.1 lett.d) convenzioni/contributi utenza	25.760,00	25.760,00	0,00	25.760,00
Art.15 c.1 lett. m) risparmi straordinario	39.750,00	39.750,00	0,00	39.750,00
Somme non utilizzate anno precedente	25.562,94		25.562,94	601,61
CCNL 11/4/2008 art.8 c.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15 c.5	109.500,00	110.000,00	-500,00	110.000,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>399.994,82</b>	<b>399.931,88</b>	<b>62,94</b>	<b>404.533,49</b>

2016:

Personale incaricato di P.O.	0	0	0	0
Trasferimento personale ai sensi dell'art.31 del D.L. n.165/2001 (unione, consorzi, ecc.)	0	0	0	0
Decurtazione rispetto limite 2010 stabili	0	0	0	0
Decurtazione proporzionale stabile	72.265,12	72.265,12	0	72.265,11
Decurtazione rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabile				
Riduzione per applicazione ar.16 della Legge di Stabilità 2016	0,00	1.523,48	-1.523,48	0
<b>Totale decurtazioni dal Fondo</b>	<b>72.265,12</b>	<b>73.788,60</b>	<b>-1.523,48</b>	<b>72.265,11</b>
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse (+)	1.188.666,93	1.186.547,72	2.119,21	1.184.424,33
Risorse variabili (+)	399.994,82	399.931,88	62,94	404.533,49
Decurtazioni (-)	72.265,12	73.788,60	-1.523,48	72.265,11
<b>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</b>	<b>1.516.396,63</b>	<b>1.512.691,00</b>	<b>658,67</b>	<b>1.516.692,71</b>

**Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016**

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza	Anno 2015
<i>Programmazione utilizzo del Fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	95.575,00	94.500,00	1.075,00	94.129,92
Art. 17 c.2 lett.b) p.e.o. in godimento o da assegnare con decorrenza 01/01/2017	194.061,80	178.123,32	15.938,48	152.746,49
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di P.O.	277.967,00	285.700,00	-7.733,00	302.000,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>567.603,80</b>	<b>558.323,32</b>	<b>9.280,48</b>	<b>548.876,41</b>
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno	90.000,00	68.000,00	22.000,00	75.000,00
Indennità di rischio	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di disagio	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Indennità di maneggio valori	2.600,00	2.200,00	400,00	2.000,00
Lavoro notturno festivo	3.000,00	25.000,00	-22.000,00	25.000,00
Indennità di reperibilità	44.500,00	38.000,00	6.500,00	38.000,00
lett.f) CCNL 1/4/1999 + compensi ufficiale di anagrafe	60.752,00	59.900,00	852,00	66.400,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art.15 c.1 lett.k del CCNL 1/4/1999	140.000,00	165.000,00	-4.000,00	169.000,00
Produttività di ui all'art.17 c.2 lett.a) del CCNL 1/4/1999	579.680,12	568.007,68	3.851,39	564.156,29
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art.15 c.1 lett.d del CCNL 1/4/1999	25.760,00	25.760,00	0,00	25.760,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>948.792,12</b>	<b>954.367,68</b>	<b>7.603,39</b>	<b>967.816,29</b>
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Destinazione fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	567.603,80	558.323,32	9.280,48	548.876,41
Regolate dal decentrato	948.792,12	954.367,68	-5.575,56	967.816,29
Ancora da regolare	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.516.395,92</b>	<b>1.512.691,00</b>	<b>3.704,92</b>	<b>1.516.692,70</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**

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in diversi capitoli di spesa così distinti:  
 unico capitolo di spesa (57111) per le risorse decentrate ad esclusione di: indennità di comparto, progressioni orizzontali già in godimento, incentivi progettazione LL.PP., posizioni organizzative, ma comprensive delle nuove P.E.O. da attribuire con decorrenza 01/01/2017;  
 unico capitolo di spesa, precisamente il cap. 61111, per le posizioni organizzative;  
 diversi capitoli di spesa (titolo I intervento 01 spese personale) per le progressioni orizzontali già in godimento e le indennità di comparto;  
 diversi capitoli di spesa (titolo II intervento 01) per gli incentivi di progettazione LL.PP., in quanto sono previsti nei quadri economici delle opere pubbliche di riferimento.

La verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività deve tenere conto di questa distinzione.

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

*Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato:*

- È stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio (confrontando la semisomma tra il personale presente al 1° gennaio e al 31 dicembre dell'anno 2016 con quella dell'anno 2015). La riduzione è stata del 0,87% (vedi prospetto);
- Dalla riduzione di cui al punto precedente si è tenuto conto delle voci non computabili nel limite predetto ai sensi del parere della circolare n. 12 del 15/04/2011 della Ragioneria Generale dello Stato.

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

Il totale del fondo così determinato dall'Amministrazione, è stanziato:

- per euro 254.636,80 (progressioni orizzontali in godimento euro 159.061,80 e indennità di comparto euro 95.575,00) sui capitoli delle retribuzioni del personale (titolo I intervento 01);
- per euro 95.000,00 sui capitoli delle spese di investimento (titolo II intervento 01);
- per euro 850.650,83 (escluse progressioni orizzontali in godimento e indennità di comparto) sul cap.57111 del PEG provvisorio 2017;
- per euro 277.967,00 sul cap.61111 del PEG provvisorio 2017;
- per euro 35.000,00 (nuove progressioni orizzontali 2017) sul cap.57111 art.20 del P.E.G. provvisorio 2017;

Le somme per oneri riflessi sono previste:

- per euro 202.454,92 sul capitolo 57111 del P.E.G.2017;
  - per euro 66.156,50 sul capitolo 61111 del P.E.G.2017;
  - per euro 22.610,00 (riferiti agli incentivi per progettaz. art.113) sui capitoli delle spese di investimento (titolo II intervento 01);
  - per euro 68.365,00 (riferiti alle indennità di comparto ed alle progressioni orizzontali in godimento, ed importo presunto, in quanto le aliquote sono differenziate in base alla tipologia del personale) sui vari capitoli delle retribuzioni del personale (titolo I intervento 01);
  - per euro 10.100,00 (relativi alle progressioni orizzontali da corrispondere nel 2017) sul capitolo 57111 del P.E.G. 2017;
- Le somme per IRAP sono previste sul capitolo 351129 del P.E.G. 2017.  
Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

**CALCOLO RIDUZIONE PERSONALE CESSATO**

Il calcolo della riduzione del personale cessato dal servizio per l'anno 2016 è stato fatto secondo la cosiddetta regola della semisomma indicata dalla circolare della Ragioneria dello Stato n. 12 del 15/04/2011.

<b>DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO ANNO 2015</b>	<b>NUMERO</b>
In servizio al 01/01/2015	203
In servizio al 31/12/2015	204
Media dipendenti 2015	203,50
<b>DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO ANNO 2016</b>	
In servizio al 01/01/2016	202
In servizio al 31/12/2016	202
Media dipendenti 2016	203,50
variazione in %	- 0,87%