Città di Cuneo

Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria

Allegata al Contratto Collettivo Decentrato Integrativo per l'anno 2017

Relazione tecnico-finanziaria

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

Compito della relazione riferita al Modulo I è di rendere verificabili e quindi certificabili le diverse voci dal punto di vista giuridico, in conformità alle norme o indicazioni contrattuali di primo livello, e dal punto di vista economico, in termini di corretta quantificazione.

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa è articolata nelle seguenti sezioni:

Sezione I – Risorse fisse aventi caratteri di certezza e stabilità

— Risorse storiche – Unico importo consolidato anno 2003 [CCNL 22.01.2004 art. 31 comma 2 e art. 32 comma 1 e 2]	**€ 876.293,00**
Incrementi contrattuali:	
— CCNL 09.05.2006 biennio 2004/2005 art. 4 comma 1	**€ 38.008,00**
— CCNL 11.04.2008 quadriennio 2006/2009 art.8 comma 2	**€ 47.777,00**
Altri incrementi:	
— RIA e assegni ad personam personale cessato [CCNL 5.10.2001 art. 4 comma 2]	**€ 28.343,00**
— Rideterminazione per incremento stipendio [dich. congiunta N.14 CCNL 2002/2005	**€ 16.425,00**
Totale Sezione I	**€ 1.006.846,00**

Sezione II – Risorse variabili

Quote per la progettazione [art. 15, comma 1, lettera k]	**€ 40.000,00**
Recupero evasione ICI [art. 15, comma 1, lettera k]	**€ 20.000,00**
Specifiche disposizioni di legge [art. 15, comma 1, lettera k]	**€ 0,00**
Ulteriori risorse aggiuntive – nuovi servizi [art. 15 comma 5]	**€ 148.289,00**
Risparmi sul lavoro straordinario [art. 14 comma 3]	**€ 9.537,00**
Compensi ISTAT e SGATE	**€ 13.778,00**
Risorse piani di razionalizzazione [da quantificare a consuntivo]	**€ 7.298,00**
Economie fondo anni precedenti	**€ 0,00**
Integrazione 1,2% - CCNL 01.04.1999 [art. 15 comma 2]	**€ 96.462,00**
Totale Sezione II	**€ 335.364,00**

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Decurtazione rispetto Fondo 2016 decurtato	**€ 129.969,00**
Decurtazione personale cessato – Obbligo abrogato dal D.Lgs 75/2017	**€ 0,00**
Totale decurtazione del fondo	**€ 129.969,00**
— di cui risorse fisse	€ 64.984,00

— di cui risorse variabili	€ 64.985,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.006.846,00
Risorse variabili	€ 335.364,00
Decurtazione risorse fisse	€ -64.984,00
Decurtazione risorse variabili	€ -64.985,00
Totale risorse fisse	€ 941.862,00
Totale risorse variabili	€ 270.379,00
Totale fondo	€ 1.212.241,00

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Sezione non pertinente.

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

Il secondo modulo è dedicato all'esposizione della programmazione dell'utilizzo delle risorse individuate dal modulo I di costituzione del fondo.

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa [importi da verificare a consuntivo]

Indennità di comparto – quota fondo	€ 145.000,00
Progressioni orizzontali storiche	€ 367.000,00
Posizioni organizzative – indennità	€ 140.700,00
Indennità di responsabilità	€ 70.000,00
Indennità varie (turno, rischio,ecc)	€ 115.819,00
Indennità personale educativo Asilo Nido	€ 13.500,00
Produttività/performance individuale	€ 168.289,00
Quote per la progettazione	€ 40.000,00
Premi ISTAT - Sgate	€ 13.778,00
Altri istituti – costi 1ª classificazione	€ 10.855,00
Totale Sezione I	**€ 1.084.941,00**

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Produttività collettiva – risultato posizioni	€ 124.300,00
Progressione economica orizzontale – decorrenza 1° dicembre 2017	€ 3.000,00
Totale Sezione II	**€ 127.300,00**

Sezione III – Eventuali destinazioni ancora da regolare

Eventuali risparmi generati da una minor spesa per quelle voci che rimangono da quantificare con esattezza a consuntivo e le economie aggiuntive effettivamente realizzate con il piano di razionalizzazione della spesa «Piano triennale di razionalizzazione delle spese — Periodo 2014/2016 [Articolo 16 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, in legge 15 luglio 2011, n. 111]», approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n. 45 del 26 marzo 2014, saranno destinati a incrementare il fondo per la produttività collettiva.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa posto a certificazione

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal C.I.	€ 1.084.941,00
Destinazioni formalmente regolate dal CI	€ 127.300,00
Eventuali destinazioni ancora da registrare	€ 0,00
Totale destinazioni fondo	€ 1.212.241,00

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Sezione non pertinente.

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

Si attesta che le destinazioni di utilizzo del fondo aventi natura certa e continuativa sono coperte con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, come si evince dal seguente prospetto:

Risorse fisse	Destinazioni fisse [*]
€ 941.862,00	€ 785.355,00

[*] da verificare a consuntivo, in ogni caso non in aumento

Si attesta inoltre che la distribuzione delle risorse riservate alla "Produttività 2017" viene attuata attraverso il sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con deliberazioni della Giunta comunale n. 353 in data 20 dicembre 2011.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa a confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente.

Sezione I – Risorse fisse aventi caratteri di certezza e stabilità	**2016**	**2017**
— Risorse storiche – Unico importo consolidato anno 2003 [CCNL 22.01.2004 art. 31 comma 2 e art. 32 comma 1 e 2]	**€ 876.293,00**	**€ 876.293,00**
Incrementi contrattuali:		
— CCNL 09.05.2006 biennio 2004/2005 art. 4 comma 1	**€ 38.008,00**	**€ 38.008,00**
— CCNL 11.04.2008 quadriennio 2006/2009 art.8 comma 2	**€ 47.777,00**	**€ 47.777,00**
Altri incrementi:		
— RIA e assegni ad personam personale cessato [CCNL 5.10.2001 art. 4 comma 2]	**€ 16.050,00**	**€ 28.343,00**
Rideterminazione per incremento stipendio [dich. congiunta N.14 CCNL 2002/2005	**€ 16.905,00**	**€ 16.425,00**
Totale Sezione I	**€ 995.033,00**	**€ 1.006.846,00**

Sezione II – Risorse variabili	**2016**	**2017**
Quote per la progettazione [art. 15, comma 1, lettera k]	**€ 74.360,00**	**€ 40.000,00**
Recupero evasione ICI [art. 15, comma 1, lettera k]	**€ 25.902,00**	**€ 20.000,00**

Specifiche disposizioni di legge [art. 15, comma 1, lettera k]	**€ 0,00**	**€ 0,00**
Ulteriori risorse aggiuntive – nuovi servizi [art. 15 comma 5]	**€ 164.106,00**	**€ 148.289,00**
Risparmi sul lavoro straordinario [art. 14 comma 3]	**€ 1.735,00**	**€ 9.537,00**
Compensi ISTAT - Sgate	**€ 12.532,00**	**€ 13.778,00**
Risorse piani di razionalizzazione	**€0,00**	**€7.298,00**
Economie fondo anno precedente	**€15.325,00**	**€ 0,00**
Integrazione 1,2% - CCNL 01.04.1999 [art. 15 comma 2]	**€ 96.462,00**	**€ 96.462,00**
Totale Sezione II	**€ 390.422,00**	**€ 335.364,00**

Sezione III – Decurtazioni del fondo

	2016	2017
rispetto limite fondo a.p.	€ 58.665,00	€ 129.969,00
riduzione per personale cessato	€ 41.210,00	€ 0,00
Totale decurtazione del fondo	**€ 99.875,00**	**€ 129.969,00**
— di cui risorse fisse	€ 58.665,00	€ 64.984,00
— di cui risorse variabili	41.210,00	€ 64.985,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	2016	2017
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 995.033,00	€ 1.006.846,00
Risorse variabili	€ 390.422,00	€ 335.364,00
Decurtazione risorse fisse	€ 58.665,00	€ 64.984,00
Decurtazione risorse variabili	€ 41.210,00	€ 64.985,00
Totale risorse fisse	€ 936.368,00	€ 941.862,00
Totale risorse variabili	€ 349.212,00(1)	€ 270.379,00(2)
Totale fondo	€ 1.285.580,00	€ 1.212.241,00

(1) di cui € 103.952,00 non soggetti a limite
(2) di cui € 30.613,00 non soggetti a limite

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	2016	2017
Indennità di comparto – quota fondo	€ 150.895,00	€ 145.000,00
Progressioni orizzontali storiche	€ 386.438,00	€ 367.000,00
Posizioni organizzative – indennità	€ 128.069,00	€ 140.700,00
Indennità di responsabilità	€ 78.391,00	€ 70.000,00
Indennità varie (turno, rischio,ecc)	€ 120.040,00	€ 115.819,00
Indennità personale educativo Asilo Nido	€ 16.593,00	€ 13.500,00
Produttività/performance individuale	€ 201.601,00	€ 168.289,00
Quote per la progettazione	€ 74.360,00	€ 40.000,00
Premi ISTAT	€ 12.532,00	€ 13.778,00
Altri istituti – costi 1ª classificazione	€ 10.855,00	€ 10.855,00
Totale Sezione I	**€ 1.179.774,00**	**€ 1.084.941,00**

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

	2016	2017
Produttività collettiva – risultato posizioni	€ 105.806,00	€ 124.300,00
Progressione ec. Orizzontale - decorrenza 1°dicembre 2017	€0,00	€ 3.000,00

Totale Sezione II	**€ 105.806,00**	**€ 127.300,00**

Sezione III – Eventuali destinazioni ancora da regolare

Eventuali risparmi generati da una minor spesa per quelle voci che rimangono da quantificare con esattezza a consuntivo, le economie aggiuntive effettivamente realizzate con il piano di razionalizzazione della spesa «Piano triennale di razionalizzazione delle spese — Periodo 2014/2016 [Articolo 16 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, in legge 15 luglio 2011, n. 111]», approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n. 45 del 26 marzo 2014 saranno destinati a incrementare il fondo per la produttività collettiva.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa posto a certificazione

	2016	2017
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal C.I.	€ 1.179.744,00	€ 1.084.941,00
Destinazioni formalmente regolate dal CI	€ 105.806,00	€ 127.300,00
Eventuali destinazioni ancora da registrare	€ 0,00	€ 0,00
Totale destinazioni fondo	€ 1.285.580,00	€ 1.212.241,00

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

Le risorse destinate al finanziamento del fondo sono previste e stanziate nel bilancio di previsione dell'anno di riferimento nei seguenti capitoli di spesa:

Capitolo	Oggetto
4740000	Retribuzioni in denaro - fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi e trattamento accessorio
4740003	Incentivi di progettazione- Ufficio Tecnico

Il fondo e i relativi capitoli di spesa sono costituiti al netto degli oneri riflessi (contributi previdenziali e assistenziali e Irap).

Tali oneri sono previsti e stanziati nel bilancio di previsione dell'anno di riferimento nei seguenti capitoli di spesa:

Capitolo	Oggetto
4741000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente - fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi
4739000	Imposta regionale sulle attività produttive — Fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi e trattamento accessorio
4739002	IRAP su Incentivi di progettazione – Ufficio Tecnico

Le risorse destinate al finanziamento delle P.E.O. e dell'indennità di comparto sono previste e stanziate nei centri di costo relativi ai vari Servizi/Settori.

Si attesta infine che il fondo costituito in base alle disposizioni contrattuali e di legge risulta identico all'utilizzo delle risorse distribuite.

Il Presidente
Delegazione trattante di parte pubblica
Parola dott. Corrado