



Città di Cuneo

Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria

Allegata al Contratto Collettivo Integrativo
per l'anno 2018 [economico]

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 articolo 67, comma 1, CCNL 21.05.2018	1.022.129,67
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera c) RIA e assegni ad personam personale cessato anno precedente	8.457,41
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2016	1.897,76
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2017	5.263,30
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2018	15.867,48
Totale Sezione I	1.053.615,62

Sezione II – Risorse variabili

CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c)	10.000,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera d)	2.779,43
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera h)	96.462,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera i)	148.000,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera b)	30.087,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c)	15.169,09
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) -	40.000,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera e)	10.413,22
Totale Sezione II	352.910,74

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Decurtazione rispetto Fondo 2016 decurtato	91.431,84
— di cui risorse fisse	45.715,92
— di cui risorse variabili	45.715,92
Decurtazione Somma destinata P.O.	184.865,69

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.053.615,62
Risorse variabili	352.910,74
Decurtazione risorse fisse	-45.715,92
Decurtazione risorse variabili	-45.715,92
Decurtazione somma destinata P.O.	-184.865,69
Totale risorse fisse	823.034,01
Totale risorse variabili	307.194,82
Totale fondo	1.130.228,83

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	144.502,84
Progressioni orizzontali storiche	380.223,21
Indennità di responsabilità	75.068,42
Indennità varie (turno, rischio, ecc)	119.861,77
Indennità personale educativo Asilo Nido – Ex VIII	9.969,08
Produttività/performance individuale	187.434,42
Piani e progetti	148.000,00
Quote per la progettazione	40.000,00
Incentivi ICI	10.000,00
Premi ISTAT	15.169,09
Totale Sezione I	€ 1.130.228,83

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Sezione non pertinente.

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 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.	€ 534.695,13
--	--------------

Destinazioni formalmente regolate dal CI	€ 595.533,70
Eventuali destinazioni ancora da registrare	€ 0,00
Totale destinazioni fondo	€ 1.130.228,83

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
€ 823.034,01	€ 534.695,13

Si attesta inoltre che la distribuzione delle risorse riservate alla "Produttività 2018" 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

	2017	2018
— 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	€ 1.022.129,67
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	
Alte professionalità	€ 15.283,67	
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera c) RIA e assegni ad personam personale cessato anno precedente		€8.457,41
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2016		€ 1.897,76
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2017	€ 5.263,30	€ 5.263,30
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2018		€ 15.867,48
Totale Sezione I	€ 1.027.392,97	€ 1.053.615,62

Sezione II – Risorse variabili

	2017	2018
Quote per la progettazione [art. 15, comma 1, lettera k]	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Recupero evasione ICI [art. 15, comma 1, lettera k]	€ 9.706,00	€ 10.000,00
Specifiche disposizioni di legge [art. 15, comma 1, lettera k]	€ 0,00	€ 0,00
Ulteriori risorse aggiuntive – nuovi servizi [art. 15 comma 5]	€ 148.289,00	€ 148.000,00
Risparmi sul lavoro straordinario [art. 14 comma 3]	€ 9.537,00	€ 10.413,22
Compensi ISTAT - Sgate	€ 13.778,00	€ 15.169,09
Risorse piani di razionalizzazione	€ 7.298,00	€ 30.087,00
Economie fondo anno precedente	€ 0,00	€ 0,00
Integrazione 1,2% - CCNL 01.04.1999 [art. 15 comma 2]	€ 96.462,00	€ 96.462,00
Frazione di RIA personale cessato – mensilità residue 2017		€ 2.779,43
Totale Sezione II	€ 325.070,00	€ 352.910,74

Sezione III – Decurtazioni del fondo

	2017	2018
Per rispetto limite fondo a.p.	€ 120.190,68	€ 91.431,84
— di cui risorse fisse	€ 60.095,34	€ 45.715,92
— di cui risorse variabili	€ 60.095,34	€ 45.715,92

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	2017	2018
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.027.392,97	€ 1.053.615,62
Risorse variabili	€ 325.070,00	€ 352.910,74
Decurtazione risorse fisse	€ 60.095,34	€ 45.715,92
Decurtazione risorse variabili	€ 60.095,34	€ 45.715,92
Decurtazione somma P.O.		€ 184.865,69
Totale risorse fisse	€ 967.297,64	€ 823.034,01
Totale risorse variabili	€ 264.974,67	€ 307.194,82
Totale fondo	€ 1.232.272,30 ⁽¹⁾	€ 1.130.228,83 ⁽²⁾

(1) di cui € 35.876,30 non soggetti a limite

(2) di cui € 118.697,85 non soggetti a limite

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	2017	2018
Indennità di comparto – quota fondo	€ 144.945,32	€ 144.502,84
Progressioni orizzontali storiche	€ 361.365,78	€ 374.960,21
Incremento stipendiale art. 67, co 2b CCNL 21.05.2018	€ 5.263,00	€ 5.263,00
Posizioni organizzative – indennità	€ 175.717,88	0,00
Indennità di responsabilità	€ 68.966,83	€ 75.068,42
Indennità varie (turno, rischio, ecc)	€ 112.830,21	€ 119.861,77
Indennità personale educativo Asilo Nido	€ 13.310,10	€ 9.969,08
Produttività/performance individuale	€ 107.214,00	€ 187.434,42
Piani di risultato	€ 148.289,00	€ 148.000,00
Quote per la progettazione	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Premi ISTAT	€ 13.778,00	€ 15.169,09
I.C.I.	€ 9.706,00	€ 10.000,00
Altri istituti	€ 10.855,00	€ 0,00
Totale Sezione I	€ 1.212.241,12	€ 1.130.228,83

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Sezione non pertinente.

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 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

	2017	2018
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal C.I.	€ 1.084.941,00	€ 1.130.228,83
Destinazioni formalmente regolate dal CI	€ 127.300,00	€ 0,00
Eventuali destinazioni ancora da registrare	€ 0,00	€ 0,00
Totale destinazioni fondo	€ 1.212.241,00	€ 1.130.228,83

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 stanziati 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 stanziati 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



