



Città di Cuneo

## Relazione tecnico-finanziaria Allegata al Contratto Collettivo Integrativo per il triennio 2019-2021 - anno 2019

### 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 a) € 83,20 per personale in servizio al 31.12.2015 [354]	29.452,80
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
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera c) RIA e assegni ad personam personale cessato anno precedente	12.203,64
<b>Totale Sezione I</b>	<b>1.086.814,65</b>

#### Sezione II – Risorse variabili

CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera b) – Piani di razionalizzazione	35.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) - ICI	10.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) - Progettazione	40.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) - Istat	15.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera d) – RIA mensilità residue	4.945,03
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera e) – Risparmi STD a.p.	9.451,55
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera h) – 1,2% monte salari 1997	96.462,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera i) – Obiettivi ente	148.000,00
<b>Totale Sezione II</b>	<b>358.858,58<sup>(1)</sup></b>

(1) importi da verificare a consuntivo

#### Sezione III – Decurtazioni del fondo

Decurtazione rispetto Fondo 2016 decurtato	97.343,68 <sup>(1)</sup>
— di cui risorse fisse	48.671,84 <sup>(1)</sup>

— di cui risorse variabili	48.671,84 <sup>(1)</sup>
Decurtazione Somma destinata P.O.	210.000,00

(1) importi da verificare a consuntivo

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

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.086.814,65
Risorse variabili	358.858,58 <sup>(1)</sup>
Decurtazione risorse fisse	-48.671,84 <sup>(1)</sup>
Decurtazione risorse variabili	-48.671,84 <sup>(1)</sup>
Decurtazione somma destinata P.O.	-210.000,00
Totale risorse fisse	828.142,82
Totale risorse variabili	310.186,75 <sup>(1)</sup>
Totale fondo	1.138.329,57 <sup>(1)</sup>

(1) importi da verificare a consuntivo

#### 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	143.000,00
Progressioni orizzontali storiche	350.000,00
Indennità personale educativo Asilo Nido – Ex VIII	8.550,00
<b>Totale Sezione I</b>	<b>€ 501.550,00</b>

#### Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo [importi da verificare a consuntivo]

Specifiche responsabilità – articolo 70 quinquies comma 1 e comma 2	55.000,00
Indennità di funzione - articolo 56 sexies	20.000,00
Indennità condizioni di lavoro – articolo 70 bis	18.000,00
Indennità di turno	77.000,00
Indennità di reperibilità	29.000,00
Attività festiva	3.000,00
Indennità servizio esterno – articolo 56 quater	18.000,00
Produttività/performance individuale	137.354,00
Piani e progetti	148.000,00
Quote per la progettazione	40.000,00
Incentivi ICI	10.000,00
Premi ISTAT	15.000,00
Progressioni economiche con decorrenza nell'anno di riferimento finanziate con risorse stabili	66.425,00
<b>Totale Sezione II</b>	<b>€ 636.779,00</b>

### Sezione III – Eventuali destinazioni ancora da regolare

Le parti concordano che eventuali risparmi generati a consuntivo da una minor spesa per le voci di cui sopra, gli eventuali ulteriori risparmi accertati a consuntivo derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'articolo 14 del CCNL 1° aprile 1999 e la quota di ulteriori risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'articolo 16, commi 4, 5 e 6 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111 s.m.i. "Disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria" (piani di razionalizzazione) saranno destinati a incrementare il fondo per la performance.

### 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.	€ 501.550,00
Destinazioni formalmente regolate dal CI	€ 636.779,00
Eventuali destinazioni ancora da registrare	€ 0,00
<b>Totale destinazioni fondo</b>	<b>€ 1.138.329,00</b>

### 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
€ 828.142,82	€ 567.975,00

Si attesta inoltre che la distribuzione delle risorse riservate alla "Produttività 2019" verrà attuata attraverso il sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con deliberazioni della Giunta comunale n. 353 in data 20 dicembre 2011 e in corso di revisione e aggiornamento.

### 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

	2018	2019
Risorse storiche – Unico importo consolidato articolo 67, comma 1, CCNL 21.05.2018	1.022.129,67	1.022.129,67
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera a) € 83,20 per personale in servizio al 31.12.2015 [354]	0,00	29.452,80
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera b) differenziali PEO anno 2016	1.897,76	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	15.867,48

CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 2 - lettera c) RIA e assegni ad personam personale cessato anno precedente	8.457,41	12.203,64
<b>Totale Sezione I</b>	<b>1.053.615,62</b>	<b>1.086.814,65</b>

### Sezione II – Risorse variabili

	2018	2019
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera b) – Piani di razionalizzazione	30.087,00	30.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) - ICI	10.000,00	10.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) - Progettazione	40.000,00	40.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera c) - Istat	15.169,09	15.000,00 <sup>(1)</sup>
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera d) – RIA mensilità residue	2.779,43	4.945,03
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera e) – Risparmi STD a.p.	10.413,22	9.451,55
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera h) – 1,2% monte salari 1997	96.462,00	96.462,00
CCNL 21.05.2018 - articolo 67, comma 3 - lettera i) – Obiettivi ente	148.000,00	148.000,00 <sup>(1)</sup>
<b>Totale Sezione II</b>	<b>352.910,74</b>	<b>358.858,58<sup>(1)</sup></b>

(1) importi da verificare a consuntivo

### Sezione III – Decurtazioni del fondo

	2018	2019
Per rispetto limite fondo 2016 [pari a € 1.196.396,67]	91.431,84	97.343,68 <sup>(1)</sup>
— di cui risorse fisse	45.715,92	48.671,84 <sup>(1)</sup>
— di cui risorse variabili	45.715,92	48.671,84 <sup>(1)</sup>
Decurtazione somma destinata a P.O.	184.865,69	210.000,00

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

	2018	2019
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.053.615,62	1.086.814,65
Risorse variabili	352.910,74	358.858,58 <sup>(1)</sup>
Decurtazione risorse fisse	45.715,92	48.671,84 <sup>(1)</sup>
Decurtazione risorse variabili	45.715,92	48.671,84 <sup>(1)</sup>
Decurtazione somma P.O.	184.865,69	210.000,00
Totale risorse fisse	823.034,01	828.142,81
Totale risorse variabili	307.194,82	310.186,75 <sup>(1)</sup>
Totale fondo	1.130.228,83 <sup>(2)</sup>	1.138.329,57 <sup>(3)</sup>

(1) importi da verificare a consuntivo

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

(3) di cui € 120.481,34 non soggetti a limite

### Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	2018	2019
Indennità di comparto – quota fondo	144.502,84	143.000,00
Progressioni orizzontali storiche	380.223,21	350.000,00
Indennità personale educativo Asilo Nido – Ex VIII	9.969,08	8.550,00

<b>Totale Sezione I</b>	<b>534.695,13</b>	<b>501.550,00</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

**Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo [importi da verificare a consuntivo]**

	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Specifiche responsabilità – articolo 70 quinquies comma 1 e comma 2	75.068,42	55.000,00
Indennità di funzione - articolo 56 sexies	0,00	20.000,00
Indennità condizioni di lavoro – articolo 70 bis	119.861,77	18.000,00
Indennità di turno		77.000,00
Indennità di reperibilità		29.000,00
Attività festiva		3.000,00
Indennità servizio esterno – articolo 56 quater		0,00
Produttività/performance individuale	187.434,51	137.354,00
Piani e progetti	148.000,00	148.000,00
Quote per la progettazione	40.000,00	40.000,00
Incentivi ICI	10.000,00	10.000,00
Premi ISTAT	15.169,00	15.000,00
Progressioni economiche con decorrenza nell'anno di riferimento finanziate con risorse stabili	0,00	66.425,00
<b>Totale Sezione II</b>	<b>595.533,70</b>	<b>636.779,00</b>

**Sezione III – Eventuali destinazioni ancora da regolare**

Le parti concordano che eventuali risparmi generati a consuntivo da una minor spesa per le voci di cui sopra, gli eventuali ulteriori risparmi accertati a consuntivo derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'articolo 14 del CCNL 1° aprile 1999 e la quota di ulteriori risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'articolo 16, commi 4, 5 e 6 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111 s.m.i. "Disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria" (piani di razionalizzazione) saranno destinati a incrementare il fondo per la performance.

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

	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal C.I.	534.695,13	501.550,00
Destinazioni formalmente regolate dal CI	595.533,70	636.779,00
Eventuali destinazioni ancora da registrare	0,00	€ 0,00
<b>Totale destinazioni fondo</b>	<b>1.130,228,83</b>	<b>1.138.329,00</b>

**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 stanziare nel bilancio di previsione dell'anno di riferimento nei seguenti capitoli di spesa:

<b>Capitolo</b>	<b>Oggetto</b>
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:

<b>Capitolo</b>	<b>Oggetto</b>
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 stanziare 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. Gorrado

