



Città di Mondovì

Provincia di Cuneo

DIPARTIMENTO SEGRETERIA GENERALE

Relazioni illustrativa e tecnico-finanziaria sulla preintesa raggiunta in merito all'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2018.

Premessa

Il ventisette novembre 2018 tra la delegazione trattante di parte pubblica e la delegazione trattante di parte sindacale è stata sottoscritta la preintesa sulla distribuzione delle risorse decentrate al personale delle categorie per l'anno 2018. L'art. 40 del D.Lgs. 30/03/2001 n. 165 al comma 3-*sexies* prevede che a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni redigano una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dal collegio dei revisori dei conti.

In data 19/07/2012, con Circolare n. 25 il Mef, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione illustrativa e tecnico-finanziaria articolati in moduli, a loro volta divisi in sezioni eventualmente dettagliate in voci e sotto voci. Detta organizzazione in forma modulare consente a ciascuna Amministrazione di completare i moduli ritenuti rilevanti per lo specifico contratto integrativo oggetto di esame.

Relazione illustrativa

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relativa agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione	
Periodo temporale di vigenza	Anno 2018
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica <u>Presidente della Delegazione:</u> Segretario Generale <u>Componenti:</u> <ul style="list-style-type: none">• Dirigente Dipartimento Istruzione, Cultura, Sport, Assistenza e Tempo Libero• Dirigente Dipartimento Tecnico e Gestione del Territorio Organizzazioni sindacali ammessi alla contrattazione : FP-CGIL CISL-FP UIL-FPL RSU Organizzazioni sindacali ammessi firmatarie : CISL-FP FP-CGIL RSU
Soggetti destinatari	Personale non dirigente del Comune di Mondovì

Materie trattate dal contratto integrativo		a) Distribuzione del Fondo 2018 per le risorse decentrate.
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	<p>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del D.Lgs. 150/2009? L'Ente Locale realizza il ciclo della performance con la Relazione Previsionale e Programmatica allegata al Bilancio di previsione, il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) e la Relazione al rendiconto della gestione, atti la cui adozione è obbligatoria ai sensi del T.U.E.L. Con l'art. 3 del D.L. 10/10/2012 n. 174 convertito nella L. 07/12/2012 n. 213 è stata disposta l'unificazione del Piano della performance nel P.E.G.; il P.E.G. 2018 e il Piano delle performance per lo stesso anno sono stati approvati con deliberazione G.C. 11/05/2018 n. 86</p>
		<p>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del D.Lgs.150/2009? Con deliberazione G.C. 20/01/2018 n. 5 è stato approvato il piano per la prevenzione della corruzione per il periodo 2018/2020 di cui il programma triennale per la trasparenza e l'integrità per il periodo 2018/2020 costituisce una sezione.</p>
		<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del D.Lgs. 150/2009? Nel programma triennale per la trasparenza e l'integrità sono state individuate le categorie di dati da pubblicare all'interno del sito istituzionale dell'Ente, tra le quali anche quelle previste dalla normativa di cui sopra.</p>
		<p>La Relazione della Performance anno 2017 è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del D.Lgs. 150/2009? La relazione sulla Performance anno 2017 è stata approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 111 del 14.6.2018 ed è stata validata dall'OVC in data 22.06.2018.</p>
Eventuali osservazioni =====		

Modulo 2 - Illustrazione dell'articolato del contratto

A) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

L'ipotesi di contratto decentrato integrativo relativo al personale dipendente del Comune di Mondovì è finalizzata a consentire la gestione del fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2018.

La delegazione trattante di parte pubblica ha ricevuto dalla Giunta Comunale le linee di indirizzo per la destinazione delle predette risorse con la deliberazione 22/11/2018 n. 198.

Le delegazioni trattanti nell'incontro del 27 novembre 2018, preso atto della consistenza del fondo delle risorse decentrate 2018 (risorse stabili e variabili) quantificato in € 335.927,41, come da determinazione del Dirigente Segreteria Generale 26/10/2018 n. 560, al netto delle somme destinate alla retribuzione di posizione e di risultato delle Posizione Organizzative pari ad € 52.278,35, comprensivo della integrazione delle somme variabili, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 15 c. 5 del CCNL 01/04/1999, della somma di € 25.000,00 disposta dalla Giunta Comunale con deliberazione 18/10/2018 n. 183, hanno concordato la destinazione come riportato al successivo punto B).

B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Le risorse vengono destinate, nell'anno 2018 ai seguenti istituti contrattuali:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	67.300,00
Progressioni orizzontali	128.500,00
Indennità personale educativo asili nido	5.400,00
Integrazione indennità per il personale educativo	3.442,00

Descrizione	Importo
Indennità di funzione personale ex 8 [^] q.f. non incaricato di P.O.	1.341,42
Inquadramento contrattuale area vigilanza	1.306,64
Indennità di turno	28.000,00
Indennità di rischio	4.600,00
Indennità di reperibilità	5.300,00
Indennità di maneggio valori	2.300,00
Maggiorazioni lavoro notturno e festivo	3.500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	16.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	2.960,00
Premi legati alla performance	40.977,35
Progetti art. 15 c. 5 CCNL 01/04/1999	25.000,00
Totale	335.927,41

Somma decurtata dal Fondo come previsto dall'art. 67 comma 1 del CCNL 21 Maggio 2018:

Retribuzione di posizione e di risultato titolari di P.O.	52.278,35
---	-----------

C) Effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti

D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità, ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

I premi legati alla performance, negli stanziamenti riportati al precedente punto B), saranno erogati nel rispetto delle specifiche norme contenute nel Regolamento sulla misurazione, valutazione e trasparenza della performance – R-AG021, approvato con deliberazione G.C. 22/12/2010 n. 270, modificato con deliberazione Giunta comunale 27/03/2014 n. 47, il cui art. 14 stabilisce, in particolare:

1. *Il Comune di Mondovì promuove il merito anche attraverso l'utilizzo di sistemi premianti selettivi, secondo logiche meritocratiche e valorizza i dipendenti che conseguono le migliori performance attraverso l'attribuzione selettiva di incentivi sia economici sia di carriera.*
2. *La distribuzione di incentivi al personale non può essere effettuata in maniera indifferenziata o sulla base di automatismi.*
3. *Il sistema di incentivazione complessivo comprende tutti gli strumenti materiali ed immateriali finalizzati alla valorizzazione del personale.*

E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche orizzontali finanziate con il Fondo 2018.

F) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Conformemente agli indirizzi decisi dalla Giunta Comunale con la deliberazione 22/11/2018 n. 198, i risultati attesi si possono individuare nei seguenti punti:

- incentivazione di progetti di promozione di maggiori livelli di trasparenza e adeguato riconoscimento alle attività di miglioramento dell'efficienza, economicità ed efficacia dei servizi;
- riconoscimento e valorizzazione delle capacità professionali delle risorse umane quale strumento primario per il raggiungimento degli obiettivi di miglioramento;
- congrua remunerazione delle prestazioni che richiedono maggiori responsabilità ed impegno, rispetto alle normali funzioni del profilo professionale, da conseguirsi attraverso l'attribuzione della «l'indennità per specifiche responsabilità» (art. 14 C.C.D.L. 30 settembre 2009);
- riconoscimento delle attività che determinano il miglioramento dell'efficienza, economicità ed efficacia dei servizi, attraverso la destinazione all'erogazione di compensi premiali, di tutte le risorse che residuano dopo il pagamento delle voci rientranti tra le voci stabili del fondo e di quelle cui fa riferimento l'art. 10 – comma 8 – del CCDIL 30/09/2009.

G) Altre informazioni eventualmente ritenute utili ==

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CCDI 2018
PERSONALE NON DIRIGENTE – CCNL 1/4/99**

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato determinato per l'anno 2018 con determinazione n. 560 del 26/10/2018; con deliberazione 18/10/2018 n. 183 la Giunta Comunale ha deliberato di incrementare il fondo per il salario accessorio (parte variabile) della somma di € 25.000,00 nel rispetto di quanto previsto dall'art. 15, comma 5 del CCNL 01/04/1999 e di contenere in € 25.000,00 l'integrazione ex art. 15, comma 2 del CCNL 01/04/1999;

Descrizione	Importo 2018
Risorse stabili	339.014,13
Risorse variabili	49.191,63
RISORSE VINCOLATE art. 15, lett. K del CCNL 1/4/99	10.000,00
Decurtazione fondo per P.O. (art. 67 comma 1 CCNL 21/05/2018)	-52.278,35
Totale	345.927,41

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

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata, così come previsto dall'art. 67 del CCNL 21/05/2018, nella parte consolidata di € 327.729,59

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo 2018
Importo pari allo 0,20% monte salari anno 2001 esclusa dirigenza (art. 32 c. 7 CCNL 22/1/2004)	6.410,61

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo 2018
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 Recupero R.I.A. personale cessato	8.216,77

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo 2018
CCNL 1.4.1999 art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	3.000,00
CCNL 1.4.1999 art. 15, comma 2 max 1,2% su base monte salari 97	25.000,00
CCNL 1.4.1999 art. 15, comma 5, maggiori oneri trattamento accessorio per nuove attività e accrescimento di quelle esistenti	25.000,00

CCNL 1.4.1999 art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza

L'integrazione riguarda i servizi pubblici non essenziali di cui all'art. 43 c. 4 L. 27/12/97 n. 449 come modificato dall'art. 45 L. 448/98, secondo la disciplina contenuta nel Regolamento comunale di individuazione delle prestazioni da sottoporre a contribuzione da parte dell'utenza e di determinazione dell'ammontare del contributo richiesto, R-AG007, approvato con deliberazione G.C. 11/1/2006 n. 5, successivamente modificato con deliberazione G.C. 10/07/2008 n. 175 e con deliberazione G.C. 20/08/2009 n. 240.

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 € 3.478.882,69 con una possibilità di incremento massima di € 41.746,34 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 25.000,00 pari al 0,72%.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previo positivo accertamento delle minori spese conseguite per effetto di processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività asseverazione da parte dell'organismo indipendente di valutazione.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo 2018
Decurtazione per rispetto del limite anno 2016 ai sensi art. 23 c. 2 D.Lgs. 75/2017	3,808,37
Decurtazione fondo per P.O. (art. 67 comma 1 CCNL 21/05/2018)	52.278,35
Totale riduzioni	56.086,72

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo 2018
Risorse stabili	286.735,78
Risorse variabili	53.000,00
Decurtazione per rispetto del limite anno 2016 ai sensi art. 23 c. 2 D.Lgs. 75/2017	3.808,37
Risorse vincolate	10.000,00
Totale	345.927,41

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Descrizione	Importo 2018
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 - CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (quota PEO carico bilancio presunta)	14.900,00
Differenziali progressioni contratti art. 67 comma 2 lett. b) CCNL 21/05/2018*	5.690,87
CCNL 22/1/2004 art. 33 Indennità di comparto (quota carico bilancio presunta)	7.000,00
Totale	27.590,87

*calcolato su personale in servizio alla data del 1° gennaio 2018

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

Tali destinazioni hanno natura obbligatoria e non possono essere oggetto di negoziazione.

Si ritiene di inserire in tali somme, anche le retribuzioni di posizione organizzativa data la loro specifica natura.

Le destinazioni non disponibili alla contrattazione sono le seguenti:

Descrizione	Importo 2018
Indennità di comparto	67.300,00
Progressioni orizzontali	128.500,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	5.400,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	3.442,00
Indennità art. 37 comma 4 Ccnl 6/7/95 (ind. direzione personale ex-8^ q.f. non incarica P.O.)	1.341,42
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19 inquadramento contrattuale area vigilanza	1.306,64
Totale	207.290,06

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 138.637,35 così suddivise:

Descrizione	Importo 2018
Indennità di turno	28.000,00
Indennità di rischio	4.600,00
Indennità di reperibilità	5.300,00
Indennità di maneggio valori	2.300,00
Lavoro notturno e festivo	3.500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	16.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	2.960,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	40.977,35
Progetti art. 15 c. 5CCNL 01/04/1999	25.000,00
Totale	128.637,35

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non sono presenti somme ancora da regolare in quanto le risorse del fondo costituito nel 2018 sono state interamente utilizzate.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo 2018
Somme non regolate dal contratto	207.290,06
Somme regolate dal contratto	128.637,35
Destinazioni ancora da regolare	0
Risorse vincolate	10.000,00
Totale	345.927,41

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Valgono al riguardo le analoghe considerazioni ed importi riportati al punto 1.5 Sezione V - Modulo I

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 € 286.735,78, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 207.290,06. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili, anzi è presente una differenza di € 79.445,72 che va a finanziare gli impieghi variabili.

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 del Organismo di Valutazione e Controllo delle Performance (OVC).

Si rimanda, al riguardo, alla relazione illustrativa.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno 2018 non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Risorse stabili	324.386,75	327.729,59	327.729,59
Integrazione 0,20% monte salari 2001 art. 67 c. 1 CCNL 21/05/2018	6.410,61	6.410,61	6.410,61
Importo RIA personale cessato al 31/12/2017			8.216,77
Risorse variabili	57.408,40	57.408,40	53.000,00
Risorse derivanti da piani di razionalizzazione e riqualificazione della spesa	9.550,00	0	
Vincolate (istat-avvocatura-inc.progettazioni)	0	0	
Decurtazione retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative	-52.278,35	-52.278,35	-52.278,35
Decurtazione per rispetto limite 2016		-3.342,84	-7.151,21
Totale	345.477,41	335.927,41	335.927,41

Le differenze sulle poste contabilizzate temporaneamente all'esterno del fondo sono le seguenti:

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Progressioni orizzontali (quota)	14.477,00	14.380,00	14.900,00
Indennità di comparto (quota)	7.003,15	7.065,00	7.000,00
Differenziali progressioni art. 67 comma 2 lett. b) CCNL 21 maggio 2018	638,27	1.843,91	5.690,87
Totale	22.118,42	23.288,91	27.590,87

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 programmatoria della gestione

Le poste di pertinenza del Fondo per la contrattazione integrativa sono previste nel Bilancio nei capitoli evidenziati nell'allegato del personale. Il controllo dei limiti di spesa del fondo viene effettuato in sede di programmazione, di gestione e di consuntivazione tramite verifiche extracontabili, sulla base dei dati che è possibile, in ogni momento estrapolare dal sistema di contabilità del personale.

Gli stanziamenti di bilancio sono costantemente monitorati per verificare che corrispondano alla somma da una parte delle voci di retribuzione, contribuzione e Irap e dall'altra delle voci del fondo.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che la spesa del Fondo rispetta le disposizioni dell'art. 23 del D.Lgs. 75 del 25/05/2017

Il fondo 2018 rispetta le disposizioni del D.Lgs. 75/2017 il quale prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016; il limite delle risorse come costituite nel Modulo I e come destinate secondo le quantificazioni del Modulo II, risulta rispettato.

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 con determinazione n. 560 del 26 ottobre 2018, è impegnato sui capitoli di spesa del personale indicati nell'allegato del bilancio 2018/2020, esercizio finanziario 2018.

Inoltre è stanziata la somma destinata al finanziamento degli incentivi di produttività (premi legati alla performance) all'intervento 1.01.08.01, sul Cap. 1855/0 "fondo compenso incentivante", all'intervento 1.01.08.21 al Capitolo 1856/0 sono previsti i relativi oneri riflessi ed al Cap. 1856/2 è prevista la spesa per l'IRAP.

Mondovì, lì 28/11/2018

IL PRESIDENTE
della Delegazione Trattante di Parte Pubblica
Dott.ssa Marina Perotti

