

AREA DEL COMPARTO RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

ai sensi dell'art. 40, comma 3 – sexies, del D.Lgs. n. 165/2001
(Circolare n. 25 del 19/7/2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze)

sull'ipotesi di contratto collettivo integrativo - parte economica anno 2020 - sottoscritto in data 2 Dicembre 2020

L'ipotesi del Contratto Collettivo Integrativo – parte economica anno 2020 - oggetto della presente Relazione Tecnico Finanziaria riferisce a:

- *Progressioni Economiche Orizzontali – definizione risorse per l'attribuzione delle fasce anno 2020 a decorrere dal 01/01/2020 (fondo art. 81 CCNL 21/5/2018) e definizione della quota dei beneficiari rispetto agli aventi titolo;*
- *Definizione risorse destinate al raggiungimento obiettivi di budget e performance individuale per l'anno 2020 (fondo art. 81 CCNL 21/5/2018);*
- *Impiego risorse fondo art. 80 CCNL per le condizioni di lavoro, per gli incarichi di funzione ed indennità di coordinamento (ad esaurimento);*
- *Impiego delle risorse fondo art. 81, in particolare, definizione incremento tariffa turno pronta disponibilità.*

In data 10/08/2020, con determina del Direttore Generale n. 103/DG/2020, sono stati definiti a consuntivo per l'anno 2019, in via provvisoria per l'anno 2020, i fondi contrattuali aziendali artt. 80 e 81 CCNL 21/05/2018 del personale area Comparto.

Con verbale n. 8 del 26/06/2020 il Revisore Unico ha provveduto a certificare, in via preventiva e con esito positivo, la costituzione dei fondi di cui alla determina n. 103/DG/2020, ai fini della compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 40 bis, c. 1, del D.Lgs n. 165 del 30.03.2001, e s.m.i.

La determinazione dei fondi, a consuntivo per l'anno 2019 ed in via provvisoria per l'anno 2020 è definita come segue:

Fondi Aziendali CCNL 21/5/2018	Anno 2019	Anno 2020 (provvisorio)
Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80)	594.521,78	595.594,28
Fondo premialità e fasce (art. 81)	707.932,48	707.932,48

Modulo I e modulo III - La costituzione dei fondi anno 2020

FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI – ART. 80 CCNL 21.5.2018

	ANNO 2020 PROVVISORIO
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:	
Risorse "fondo compensi lav. straordinario ... disagio – art. 7 CCNL 31.7.09 – FONDO CONSOLIDATO AL 31/12/2017 – Art. 80 CCNL 21.5.2018, comma 1 e comma 2 lett. a)	273.024,20
Risorse "fondo art. 9 CCNL 31.7.09 al netto risorse destinate al finanziamento fasce retributive - FONDO CONSOLIDATO AL 31/12/2017 – Art. 80 CCNL 21.5.2018, comma 1 e comma 2 lett. b)	235.774,02
Incrementi stabili a valere dall'anno 2019	
Importo, su base annua, pari a euro 91,00 pro-capite, sulla base del personale in servizio al 31.12.2015 (a decorrere dal 31.12.2018 ed a valere dall'anno 2019) – Art. 80 CCNL 21.5.2018, comma 3, lett. a) Incremento non soggetto a limite tetto fondi anno 2016	20.475,00
Risorse art. 39, c. 4, lett. b) e c. 8 CCNL 7/4/1999 (nel rispetto linee indirizzo Regionali (DGRM 1047 del 9/9/2019) – art. 80 c. 3 lett. b) – parametro contabile RIA cessati area comparto	61.195,03
Importi RIA personale cessato dal servizio a partire dal 2018 (l'importo confluisce stabilmente nel fondo anno successivo alla cessazione dal servizio, in misura intera)	5.126,03
Risorse art. 39, comma 4, lett. b) e d) e comma 8 CCNL 7.4.1999 (nel rispetto linee di indirizzo regionali) – Art. 80 comma 3, lett. b)	
Incrementi variabili	
Quota di risorse trasferita, su base annuale, dal fondo premialità e fasce, ai sensi dell'art. 81, comma 6, lett. d) (fondo premialità e fasce) – Art. 80, c. 4	
Decurtazione per rispetto limite risorse anno 2016 (Decreto Legislativo 25.5.2017, n. 75, art. 23, c. 2)	0
Totale risorse fondo posto a certificazione	595.594,28

FONDO PREMIALITA' E FASCE – ART. 81 CCNL 21.5.2018

	ANNO 2020 PROVVISORIO
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:	
Risorse destinate al finanziamento fasce retributive precedente fondo art. 9 CCNL 6.5.2010 (fondo consolidato al 31.12.2017 – Art. 81 CCNL 21.5.2018, comma 1 e comma 2 lett. a)	467.965,26
Risorse stabili fondo produttività ex art. 8 CCNL 6.5.2010 (fondo consolidato al 31/12/2017 – Art. 81 CCNL 21.5.2018, comma 1 e comma 2 lett. b)	219.787,71
Incrementi stabili	
Incremento pari al nuovo valore fasce attribuite (art. 76 CCNL 21.05.2018) Art. 81 CCNL 21.5.2018, comma 3, lett. a) Incremento non soggetto a limite tetto fondi anno 2016	20.179,51
Risorse art. 39, comma 4, lett. b) e d) e comma 8 CCNL 7.4.1999 (nel rispetto linee di indirizzo regionali) – Art. 81 comma 3, lett. b)	
Incrementi variabili	
Risorse art. 38, comma 4, lett. b) e comma 5 CCNL 7/4/4999 (nel rispetto linee di indirizzo regionali – 1% m.s. 2001 in caso di pareggio/utile di bilancio – RAR art. 81 CCNL 21.5.2018 – c. 4 lett. a)	
Risorse derivanti dall'applicazione articolo 43 Legge n. 449/1997 – art. 81 CCNL 21.5.2018 – c. 4 lett. b)	
Quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione art. 16, c. 4 – 5 – 6 DL 6 luglio 2011, n. 98 (contenimento spesa – art. 81 CCNL 21.5.2018 c.4 lett. c)	

Risorse art. 113 D.Lgs 50/2016 (incentivi appalti) – art. 81 CCNL 21.5.2018 – c. 4 lett. d)	
Importi ratei RIA personale cessato anno precedente (in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, compresi ratei 13ma e computando frazioni di mese superiori a 15 gg) - art. 81 CCNL 21.5.2018 – c.4 lett. e)	
Totale risorse fondo posto a certificazione	707.932,48

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione - previsione anno 2020- fondi artt. 80 e 81 CCNL 21/5/2018 -

Sintesi della definizione delle poste di destinazione dei fondi - previsione anno 2020 - per la contrattazione integrativa - sottoposta a certificazione.

FONDO CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI – ART. 80

IMPIEGHI RISORSE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI – in via previsionale - ANNO 2020 -	RISORSE
Risorse per condizioni di lavoro:	
a) di cui per il finanziamento dei compensi per lavoro straordinario incluso quello derivante da pronta disponibilità	135.000,00
b) di cui per il finanziamento delle indennità correlate alle condizioni di lavoro di cui al titolo VIII, capo III CCNL 21.5.2018 (indennità turno, rischio, disagio, ecc.)	140.000,00
Risorse per incarichi e indennità	
c) di cui per il finanziamento delle indennità degli incarichi di funzione (art. 20, comma 3, CCNL 21.5.2018); ¹	125.000,00
d) di cui per il finanziamento delle indennità di coordinamento ad esaurimento (art.21 CCNL 21.5.2018)	14.000,00
e) di cui per il finanziamento valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale dell'art. 45, commi 1 e 2 CCNL 1.9.1995 (<i>Indennità di qualificazione professionale e valorizzazione delle responsabilità</i>) e dell' art.2, c. 3, CCNL 27.6.1996 e indennità professionale specifica di cui alla Tabella C del CCNL del 5.6.2006	181.594,28
Totale utilizzo fondo provvisorio anno 2018	595.594,28

FONDO PREMIALITA' E FASCE – ART. 81

IMPIEGHI RISORSE FONDO PREMIALITÀ E FASCE – in via previsionale - ANNO 2019 –	RISORSE
Risorse destinate a remunerare la premialità:	
a) risorse destinate a remunerare il raggiungimento degli obiettivi di budget annuali di ogni singola Struttura	174.932,48
b) risorse destinate a remunerare i risultati della performance individuale	
c) risorse destinate al finanziamento di progettualità strategiche	
Risorse destinate al finanziamento progressione economica orizzontale:	
d) risorse per progressioni economiche orizzontali storiche (decorrenza anno 2017 e anni	475.000,00
e) risorse per ulteriori progressioni economiche orizzontali di cui al presente CCI	58.000,00
Totale utilizzo fondo provvisorio anno 2018	707.932,48

PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI ANNO 2020

Le Parti approvano il sistema di attribuzione delle progressioni economiche orizzontali contenuto nel documento allegato (Allegato A) dell'Accordo integrativo aziendale del 27/11/2019, concordano di attivare per l'anno 2020 le selezioni

per l'attribuzione delle PEO a favore del personale del comparto, nella misura del 49% degli aventi titolo al 31/12/2019, per un importo massimo complessivamente previsto a carico del fondo art. 81 pari ad € 58.000,00. Le Parti concordano che per l'anno 2020 sarà formulata una graduatoria per ciascuna Categoria (raggruppando le categorie e i livelli economici D/Ds e le categorie e livelli economici B/Bs) per l'attribuzione delle PEO. I relativi contingenti di personale cui sarà attribuita la PEO sono specificati nella ipotesi di CCI.

PREMIALITA' ANNO 2020

Con determina del Direttore Generale n. 112 del 29/06/2017 è stato recepito l'accordo integrativo area comparto riguardante il sistema di valorizzazione delle performance individuali, connesso sistema premiante, anno 2017 e seguenti (sottoscritto in data 11/05/2017) con la RSU e le OO.SS ove vengono definiti i criteri per la ripartizione dell'ex fondo della produttività collettiva, attualmente definita premialità (fondo art. 81 CCNL 21/5/2018 "premierità e fasce"). Le Parti confermano che la corresponsione dei premi correlati alla performance organizzativa e individuale anno 2020 avverrà in conformità alla disciplina di cui all'accordo integrativo area comparto recepito con determina del Direttore Generale n. 112/2017.

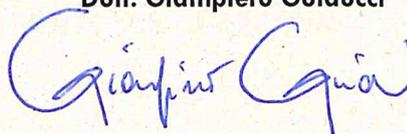
PREMIALITA' AGGIUNTIVA

In riferimento a quanto previsto dall'art. 82 del CCNL 21/5/2018 (maggiorazione premio individuale) l'accordo prevede quale decorrenza l'anno 2021.

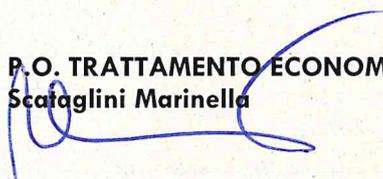
REGOLAMENTO PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI PRONTA DISPONIBILITA'

Con l'Accordo del 2/12/2020 le parti stabiliscono, a decorrere dal 01/01/2021, l'incremento della tariffa del turno che passa da € 20,66 a € 24,00, ai sensi dell'art. 28, comma 15, del CCNL 21/5/2018.

IL DIRIGENTE
SERVIZIO GESTIONE RISORSE UMANE
Dott. Giampiero Guiducci



P.O. TRATTAMENTO ECONOMICO E REL. SINDACALI
Scataglini Marinella



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

Nel presente modulo si dà atto del rispetto dei limiti di spesa rappresentati dai fondi sia nella fase programmatica della gestione economico-finanziaria sia nella fase delle verifiche a consuntivo. Il modulo si conclude con la esposizione delle disponibilità economico-finanziarie dell'Amministrazione destinate alla copertura delle diverse voci di destinazione del fondo (sezione III).

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 ai fondi sono imputate nei conti economici come segue:

Fondi aziendali - determinazione in via provvisoria anno 2020	CONTO ECONOMICO
Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.5.2018)	5.6.4.2
Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.5.2018)	5.6.4.5

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dei fondi risulta rispettato

Dalle scritture contabili si evidenzia il rispetto del limite di spesa dei fondi anno 2020, fatti salvi gli incrementi, in deroga ai limiti del tetto anno 2016, ai sensi dell'art. 11, comma 1, lettera a del DL 14/12/2018, n. 135.

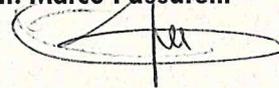
L'incremento del fondo art. 80, ai sensi della lettera b) comma 3 del citato fondo, pari complessivamente ad € 61.195,03 (RIA cessati) opera nel rispetto del limite di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, tenuto conto della rideterminazione, in riduzione, dei fondi dell'area della Dirigenza Sanitaria non medica (importo complessivo € 146.701,60).

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

I fondi di cui trattasi sono disponibili, per l'anno 2020 in via provvisoria, al netto degli oneri riflessi, nei conti economici come descritti nella tabella sopra indicata.

I relativi contributi previdenziali ed assistenziali ed IRAP, debitamente quantificati sull'ammontare complessivo dei fondi, sono imputati a bilancio ai conti economici 5.6.4.9 - 5.6.4.8.

Per l'Ufficio Contabilità e Bilancio
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Marco Passarelli



P.O. UFFICIO CONTABILITA' E BILANCIO
Rag. Stefania Tonucci

