

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 2021 - sottoscritto in data 12 Novembre 2021

L'ipotesi del Contratto Collettivo Integrativo – parte economica anno 2021 - oggetto della presente Relazione Tecnico Finanziaria riferisce a:

- Progressioni Economiche Orizzontali – definizione risorse per l'attribuzione delle fasce a decorrere dal 01/01/2021 (fondo art. 81 CCNL 21/5/2018) e definizione dei criteri e della quota dei beneficiari rispetto agli aventi titolo;
- Definizione risorse destinate al raggiungimento obiettivi di budget e performance individuale per l'anno 2021 (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).

Con l'ipotesi di CCI, le parti concordano altresì che dall'anno 2021 il "Protocollo applicativo per la gestione del sistema di valorizzazione delle performance individuali e del connesso sistema premiante" è quello di cui all'Allegato B del CCI, che sostituisce quello approvato con determina del Direttore Generale n. 112 del 29.06.2017 e sottoscritto in data 11.05.2017 con la R.S.U. e le OO.SS.

In data 23.06.2021, con determina del Direttore Generale n. 91/DG/2021, sono stati definiti a consuntivo per l'anno 2020, in via provvisoria per l'anno 2021, i fondi contrattuali aziendali artt. 80 e 81 CCNL 21/05/2018 del personale area Comparto.

Con verbale n. 12 del 09/06/2021 il Revisore Unico ha provveduto a certificare, in via preventiva e con esito positivo, la costituzione dei fondi di cui alla determina n. 91/DG/2021, 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 2020 ed in via provvisoria per l'anno 2021 è definita come segue:

Fondo Aziendale	Anno 2020	Anno 2021 (provvisorio)
Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21/05/2018)	595.594,28	596.386,63
Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21/05/2018)	707.932,48	707.932,48

Modulo I e modulo III - La costituzione dei fondi anno 2021

1. FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI – ART. 80 CCNL 21/5/2018

	ANNO 2021 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, pari a n. 225 unità (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 – DL 135/2018, art. 11, comma 1, lett. a	20.475,00
Risorse art. 39, comma 4, lett. b) e comma 8 CCNL 7.4.1999 (nel rispetto linee di indirizzo regionali) – RIA personale cessato da anno 2010 a anno 2017	61.195,03
Risorse art. 39, comma 4, lett. b) e comma 8 CCNL 7.4.1999 – Art. 80 comma 3, lett. b) e lett. c) - RIA personale cessato a partire dall'anno 2018	5.918,38
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)	
Totale risorse fondo posto a certificazione	596.386,63

2. FONDO PREMIALITA' E FASCE – ART. 81 CCNL 21/5/2018

	ANNO 2021 provvisorio
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:	
Risorse destinate al finanziamento fasce retributive precedente fondo art. 9 CCNL 6.5.2010 (consolidato al 31.12.2017 – Art. 80 CCNL 21.5.2018, comma 1 e comma 2 lett. a)	467.965,26
Risorse stabili fondo produttività ex art. 8 – fondo consolidato al 31/12/2017	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) Art. 80 CCNL 21.5.2018, comma 3, lett. c) Incremento non soggetto a limite tetto fondi anno 2016– DL 135/2018, art. 11, comma 1, lett. a	
Decurtazione per rispetto limite risorse anno 2016 (Decreto Legislativo 25.5.2017, n. 75, art. 23, c. 2)	
Totale risorse fondo posto a certificazione	707.932,48

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione - proiezione anno 2021- fondi artt. 80 e 81 CCNL 21/5/2018 -

Sintesi della definizione delle poste di destinazione dei fondi - previsione anno 2021 - per la contrattazione integrativa - sottoposta a certificazione.

FONDO CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI – ART. 80

IMPIEGHI RISORSE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI – PROIEZIONE - ANNO 2021 -	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 PREMIALITÀ E FASCE – ART. 81

IMPIEGHI RISORSE FONDO PREMIALITÀ E FASCE – PROIEZIONE ANNO 2021 –	RISORSE
Risorse destinate a remunerare la premialità:	
a) risorse destinate a remunerare il raggiungimento degli obiettivi di budget annuali di ogni singola Struttura	155.932,00

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 seguenti)	482.000,00
e) risorse per ulteriori progressioni economiche orizzontali di cui al presente CCI	70.000,00
Totale utilizzo fondo provvisorio anno 2018	707.932,48

PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI ANNO 2021

Le Parti approvano il sistema di attribuzione delle progressioni economiche orizzontali contenuto nel documento allegato (Allegato A) della ipotesi di Accordo integrativo aziendale del 12.11.2021, concordano di attivare per l'anno 2021 le selezioni per l'attribuzione delle PEO a favore del personale del comparto, nella misura del 49% degli aventi titolo al 01.01.2021, per un importo massimo complessivamente previsto a carico del fondo art. 81 pari ad € 70.000,00.

I relativi contingenti di personale cui sarà attribuita la PEO sono specificati nella ipotesi di CCI.

PREMIALITA' ANNO 2021

Le parti concordano che dall'anno 2021 il "Protocollo applicativo per la gestione del sistema di valorizzazione delle performance individuali e del connesso sistema premiante" è quello di cui all'Allegato B.

Il Protocollo sostituisce quello approvato con determina del Direttore Generale n. 112 del 29.06.2017 e sottoscritto in data 11.05.2017 con la R.S.U. e le OO.SS.

Il nuovo protocollo è un aggiornamento del precedente e nello stesso sono definiti i criteri per la ripartizione del fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali.

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.

IL DIRIGENTE
U.O. GESTIONE RISORSE UMANE,
AA.GG. E LEGALI, TRASPARENZA ANTICORRUZIONE
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 programmatoria 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 2021	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 2021, 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 € 66.321,06 (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 (importo complessivo -€ 197.067,40).

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 2021 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 U.O. Contabile, Appalti e Contratti, Patrimonio
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Marco Passarelli

UFFICIO CONTABILITA’ E BILANCIO
Rag. Elisabetta Loretani