

Relazione tecnico-finanziaria in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2020.

Modulo I – La costituzione del Fondo Premialità e Fasce di cui all'art. 81 CCNL 21/05/2018.

Con delibera del Direttore Generale n. 914/2021 sono stati costituiti i Fondi contrattuali del Personale del Comparto per l'anno 2020, come previsti dal CCNL 21/05/2018 Comparto Sanità.

In particolare è stato costituito il Fondo Premialità e Fasce previsto dall'art. 81 del suddetto CCNL in ottemperanza all'art. 23, comma 2, del D.L. 75/2017 che ha stabilito: "a decorrere dal 1 gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. n.165/2001, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016".

Il medesimo comma ha disposto, altresì, l'abrogazione, a decorrere dall'1 gennaio 2017, dell'art.1, comma 236 della Legge 28 dicembre 2015 n. 208, facendo venir meno l'obbligo di riduzione automatica dei fondi in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Il Collegio Sindacale, nella seduta del 13/07/2021, ha certificato l'adeguatezza dei fondi alla disciplina contrattuale e normativa, nonché ai vincoli di bilancio (Verbale n. 12 del 13/07/2021).

Il "Fondo premialità e fasce" è stato, inoltre, temporaneamente incrementato con le seguenti risorse variabili che vengono quantificate con importi che, per l'appunto, variano di anno in anno, come di seguito specificate:

- l'avanzo del Fondo art. 80 anno 2019 e non utilizzato nell'anno 2020;
- le Risorse Regionali finalizzate alla performance organizzativa per remunerare il personale direttamente impiegato nelle attività di contrasto all'emergenza epidemiologica;
- con gli importi versati da terzi (es. sponsorizzazioni, convenzioni) o derivanti da disposizioni normative nazionali o regionali, come stabilito dal Ministero dell'Economia e delle Finanze che ha individuato tali componenti da escludere dal tetto del fondo;
- dell'importo di cui all'art. 11, comma 1 del D.L. 30 aprile 2019, n. 35, convertito in Legge 25 giugno 2019, n. 60 per garantire l'invarianza del valore medio pro capite del trattamento accessorio del personale, riferito all'anno 2018.
- l'importo relativo al Fondo ALPI anno 2018 (che non può essere erogato in quanto non è stato ancora sottoscritto con le Organizzazioni Sindacali l'accordo sui criteri di distribuzione)
- il residuo del Fondo art. 81 anno 2019.

Per quanto riguarda l'importo del Fondo Aziendale Libera Professione, non essendo al momento quantificabile la somma da destinare al personale del comparto, occorre fare riserva di procedere alla revisione del Fondo di cui all'Art. 81, non appena definita la contrattazione integrativa in merito.

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

Fondo art. 81 CCNL 21/05/2018 - Fondo Premialità e fasce

Risorse storiche consolidate

Descrizione	Importo
Risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive alla data del 31/12/2017	8.997.571,33
Risorse ex fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali anno 2017	1.569.465,15
Fondo storicizzato al 31/12/2017	10.567.036,48
Incremento per il nuovo valore delle fasce anno 2018	371.639,58
Totale fondo	10.938.676,06

Sezione II – Risorse variabili

Il fondo è stato incrementato con le seguenti risorse variabili:

Descrizione	Importo
Avanzo Fondo art. 80 anno 2019 non utilizzato nell'anno 2020	406.677,93
Risorse Regionali finalizzate alla performance organizzativa una tantum	1.605.505,00
Art. 11, comma 1 del D.L. 30 aprile 2019, convertito in Legge 25 giugno 2019, n. 60*	68.125,00
Art. 43 Legge 449/97 - convenzioni stipulate con soggetti pubblici o privati, convenzioni, ecc	17.300,00
Art.113 del D.Lgs. n.50/2016 Funzioni Tecniche	0,00
Progetti finanziati (cucinelli/RIDINET)	6.917,65
Fondo Aziendale ALPI (Art. 8 DM 28.21997 - DGR 402/2014) – somme destinate alla produttività collettiva	da definire
Totale risorse variabili anno 2020	2.104.525,58
Residui anni precedenti:	
Residuo Fondo art. 81 anno 2019	17.089,92
Fondo ALPI anno 2018**	51.080,17
Totale	2.172.695,67

* L'impiego di detto importo è vincolato al necessario esperimento delle procedure di cui all'art. 6 – comma 5, del CCNL 2016/2018 (Confronto Regionale).

**Tale importo non può essere corrisposto in quanto non è stato sottoscritto l'accordo con le OO.SS. per la distribuzione di tale fondo

Sezione III– Decurtazioni del Fondo

Il Fondo Premialità e Fasce è stato decurtato di euro 26.662,03, importo corrispondente ai ratei di RIA del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno 2019, per rispettare il limite previsto dall'art. 23, comma 2, del D.Lgs. n. 75/2017.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo	Conto Coge
Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità anno 2020	10.938.676,06	1900100400 Debito verso Personale Dipendente per indennità, competenze, e retribuzione di risultato
Risorse Variabili anno 2020	2.104.525,58	
Fondo ALPI anno 2018	51.080,17	
Residui anni precedenti	17.089,92	
Totale risorse Fondo art. 81	13.111.371,73	

Specifiche delle spese sul Fondo Premialità e Fasce di cui all'art. 81 CCNL 21/05/2018 – anno 2020– come risultante dai dati stipendiali:

Descrizione	Importo	Conto Coge
Fondo art. 81 anno 2020	13.111.371,73	
Fasce Retributive compresa tredicesima mensilità	8.372.316,75	3900100160 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Sanitario
Risorse Regionali non consolidate	1.605.505,00	3900100260 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Sanitario
Art. 43 Legge 449/97	17.300,00	4100100140 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Tecnico
Progetti finanziati (Cucinelli/RIDINET)	5.928,28	4100100240 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Tecnico
Totale spesa anno 2020	10.001.050,03	4200100240 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Amministrativo
		370010019 Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato

		390020096 Retribuzione di risultato attività commerciale personale comparto Tempo Indeterminato 390020099 Retribuzione di risultato attività commerciale personale comparto Tempo determinato 3900200106 Retribuzione di risultato attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato 3900200109 Retribuzione di risultato attività non commerciale personale comparto Tempo determinato 4000200104 Retribuzione di risultato attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato 410020094 Retribuzione di risultato attività commerciale comparto Tempo Indeterminato 410020096 Retribuzione di risultato attività commerciale comparto Tempo determinato 4100200104 Retribuzione di risultato attività non commerciale comparto Tempo Indeterminato 4100200106 Retribuzione di risultato attività non commerciale comparto Tempo determinato 4200200104 Retribuzione di risultato attività non commerciale comparto Tempo Indeterminato 4200200104 Retribuzione di risultato attività non commerciale comparto Tempo Indeterminato
Totale Spesa	10.001.050,03	
Residuo	3.110.321,70	
Art. 11, comma 1 del D.L. 30 aprile 2019, convertito in Legge 25 giugno 2019, n. 60	- 68.125,00	
Fondo ALPI anno 2018	- 51.080,17	
Importo da distribuire al personale del Comparto a titolo di Produttività	2.991.116,53	

Sulla colonna "Conto Coge" sono stati riportati i conti di costo sui quali nell'anno 2020 sono stati imputati mensilmente i pagamenti delle diverse voci stipendiali rientranti nel suddetto fondo.

Il dettaglio delle somme iscritte in ciascun Conto Coge, per ciascuna tipologia di voce retributiva, è rilevabile dal data base elaborato dall'applicativo che interfaccia la procedura di elaborazione degli stipendi con la procedura contabile.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non ci sono risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

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

Non ci sono destinazioni non regolate dal contratto integrativo.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Viene regolata dal contratto la somma di € **2.991.116,53** destinata alla corresponsione della Produttività Collettiva al personale avente diritto, sulla base della percentuale di raggiungimento degli obiettivi aziendali e delle risultanze della valutazione individuale.

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Non ci sono destinazioni ancora da regolare.

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	0
Somme regolate dal contratto	2.991.116,53
Destinazioni ancora da regolare	0

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a. L'applicazione dell'accordo di cui trattasi avverrà nel limite esclusivo delle disponibilità dello specifico fondo contrattuale di cui all'art. all'art. 81 CCNL 21/05/2018, accertate a consuntivo.

b. La Produttività Collettiva è corrisposta nel rispetto di quanto previsto in materia di meritocrazia e premialità. Il Fondo è ripartito in misura proporzionale sia al grado di raggiungimento degli obiettivi della Struttura/U.O./Servizio di afferenza, sia agli esiti della valutazione individuale.

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

Tabella 1

L'importo storico destinato alla Produttività Collettiva per l'anno 2020 non ha subito variazioni rispetto a quello dell'anno 2019.

Tabella 2

L'importo storico destinato alla Produttività Collettiva per l'anno 2019 non ha subito variazioni rispetto a quello deliberato per l'anno 2018.

Negli anni 2019 e 2020 i fondi contrattuali sono stati utilizzati come previsto dal CCNL Comparto Sanità.

Nell'anno 2020 è stato rispettato il limite di spesa del personale di cui all'art 1, comma 55, lett.a ,della Legge 27/12/2006, n. 296 (spesa del personale sostenuta nell'anno 2004 ridotta dell'1,4%).

Per quanto riguarda il tetto di spesa previsto dall'Art. 9, comma 28 del D.Lgs. 78/2010 (spesa per rapporti di lavoro flessibile), la specifica normativa sul reclutamento di personale durante la pandemia ha consentito, in deroga ai limiti di spesa, l'utilizzo di procedure straordinarie per il reclutamento del personale finalizzate a fronteggiare l'emergenza.

DIRIGENTE ad interim
U.O.C. RISORSE UMANE – TRATTAMENTO
ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE –
GESTIONE PERSONALE CONVENZIONATO
E STRUTTURE CONVENZIONATE
 Dott.ssa Doriana Sarnari



DIRIGENTE ad interim
U.O.C. RISORSE UMANE – TRATTAMENTO
GIURIDICO PERSONALE DIPENDENTE
 Avv. Giulia Silvestri



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

Sezione I

Il bilancio preventivo economico anno 2020 è stato adottato nel rispetto del limite in materia di spesa del personale previsto dall'art 1, comma 55, lett. a, della Legge 27/12/2006, n. 296 (spesa del personale sostenuta nell'anno 2004 ridotta dell'1,4%). Nel corso dell'esercizio il rispetto del suddetto limite è stato costantemente monitorato e trimestralmente sono stati prodotti appositi report di verifica dell'andamento.

Sezione II

Nell'esercizio 2020, il cui bilancio è in corso di definizione, l'Azienda ha rispettato, come nel 2019, il limite di spesa del personale previsto dall'art 1, comma 55, lett. a, della Legge 27/12/2006, n. 296, come risulta dai dati a preconsuntivo.

Sezione III

Le diverse voci del Fondo sono imputate ai relativi e competenti conti di debito e/o fondo oneri del bilancio di gestione 2020 e sono stati integralmente finanziati.

Solo per il modulo IV

DIRIGENTE
U.O.C. CONTABILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA
Dott.ssa Daniela Menicucci

