

Ipotesi di accordo decentrato integrativo in merito ai criteri per la progressione economica orizzontale del personale del Comparto per l'anno 2017.

Relazione tecnico-finanziaria in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2017.

Modulo I – La costituzione del Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica di cui all'art. 9 CCNL 31/07/2009.

Il Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione di cui all'art. 9 CCNL 31/07/2009 è stato costituito, con delibera del Direttore Generale n. 569 del 21/04/2017, come previsto dai CCCCNNLL del personale del Comparto Sanità e nel rispetto delle disposizioni di legge di seguito specificate:

- Art. 9, comma 2 bis del D.L.n. 78/2010, convertito con Legge 122 del 30/7/2010, il quale ha previsto che a “decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013 (termine poi prorogato al 2014 dal comma 457 legge 147/2013) l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione di personale in servizio”.
- Circolare n. 12 del 15 Aprile 2011 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, prot. n. 0035819, avente ad oggetto: Applicazione dell'art.9 D.L. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, nella Legge 122 del 30/7/2010, recante “ Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica”, la quale, in merito a come operare la riduzione dei fondi in proporzione al personale in servizio, ha disposto che “ *Per ciascuno degli anni 2011, 2012, 2013, sulla base del confronto tra il valore medio dei presenti nell'anno di riferimento rispetto al valore medio relativo all'anno 2010, intendendosi per valore medio la semisomma (o media aritmetica) dei presenti, rispettivamente, al primo gennaio e al trentuno dicembre di ciascun anno. La variazione percentuale tra le due consistenze medie di personale determinerà la misura della variazione da operarsi sul fondo*”.
- Delibera n. 51/CONTR/11 – 4 ottobre 2011 della Corte dei Conti a sezioni riunite in sede di controllo, che, al punto 2 – 2.5 cita e pertanto riconosce la circolare del M.E.F. n. 0035819 del 15 aprile 2011, chiarificatrice dell'applicazione dell'art.9, comma 2 bis sopra citato.
- Circolare del M.E.F. n. 33 del 28/12/2011 che, al punto 6 “ Servizio Sanitario Nazionale” ed al punto 3 del capitolo “ Spese di personale” rinvia alle indicazioni ed alle istruzioni impartite dalla circolare n. 12 del 15/4/2011.
- Art. 1 – comma 236 della Legge n. 208/2015 (Legge di stabilità 2016) che ha previsto che nelle more dell'adozione dei Decreti Legislativi attuativi degli artt. n. 11 e 17 della Legge 7 agosto 2015, n. 124, a decorrere dall'1/01/2016 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento economico 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 2015 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente.
- Circolare n. 12 del 23/03/2016 del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato) inerente il bilancio di previsione 2016, che ha previsto che “a decorrere dal 2016 l'ammontare delle risorse da destinare alla contrattazione integrativa non può superare il corrispondente valore individuato per l'anno 2015, determinato secondo le indicazioni fornite con la Circolare n. 20/2015 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, recante

istruzioni applicative per la determinazione della decurtazione permanente dei fondi della contrattazione integrativa, ai sensi dell'art. 9, comma 2 bis del Decreto Legge n. 78/2010.....”

La medesima Circolare ha fornito, inoltre, indicazioni operative prevedendo che tale riduzione venga effettuata tramite il confronto tra il valore medio del personale presente in servizio nell'anno 2015 e il valore medio dei presenti nell'anno di riferimento, aggiungendo, a fronte di una diminuzione nell'anno di riferimento, le unità assumibili in base alla normativa vigente.

- Art. 23 comma 2) del D.Lgs.vo 25.5.2017, n.75 che detta regole per la determinazione del tetto delle risorse che le Amministrazioni Pubbliche possono destinare al trattamento economico accessorio, prevedendo, a partire dall'anno 2017 ed in attesa dell'armonizzazione del medesimo trattamento economico, che tali risorse non possano superare quelle stanziato allo stesso titolo nell'anno 2016. La disposizione di che trattasi stabilisce, inoltre, l'abrogazione del comma 236 della legge 208/2015, eliminando, di fatto, ogni possibilità di riduzione dei fondi contrattuali, anche a fronte di diminuzione del personale in servizio.

Tenuto conto di quanto sopra, per la costituzione del “Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione” è stato preso a base di riferimento il Fondo nell'ammontare risultante al 31/12/2016.

In applicazione della Circolare n. 12/2016 del Ministero dell'Economia e delle Finanze sono stati effettuati i necessari conteggi inerenti il personale in servizio nell'anno 2015 e nell'anno 2016, tenendo conto, altresì, del Piano del Fabbisogno di Personale per il triennio 2016/2018, approvato con Delibera del Direttore Generale n.1002 del 14/09/2016. Da tale Delibera risulta, tra l'altro, che per il Comparto, oltre al turn over ed alla copertura in ruolo di posti già coperti a tempo determinato, è prevista per l'anno 2017 l'assunzione di n. 9 Collaboratori Professionali Sanitari Infermieri, n. 3 Collaboratori Tecnici Professionali, n. 4 Assistenti Tecnici Contabili, n. 3 Collaboratori Amministrativi Professionali e n. 1 Coadiutore Amministrativo, non attualmente coperti da incarichi a tempo determinato, per cui non si è proceduto a decurtazione del fondo contrattuale per diminuzione di personale in servizio.

Il fondo è stato certificato dal Collegio Sindacale con verbale n. 4 del 12/04/2017 ed è stato approvato unitamente agli altri fondi contrattuali, con Delibera del Direttore Generali n. 569 del 21/04/2017. Tale quantificazione dei fondi contrattuali ha costituito la base di determinazione provvisoria di quelli dell'anno 2017.

Sulla base delle citate disposizioni trova conferma, pertanto, anche per l'anno 2017, l'ammontare del fondo di che trattasi, come definito per l'anno 2016 e quantificato nella delibera del D.G. n. 569/2017.

Si conferma, inoltre, conseguentemente, la disponibilità nell'esercizio in corso, di risorse da destinare alle progressioni economiche orizzontali in misura non inferiore a quella quantificata, a residuo, alla data del 31 dicembre 2016. Ciò in considerazione dell'aspetto accrescitivo delle quote residue che si determina in ogni esercizio successivo in virtù dell'alternarsi delle cessazioni con le nuove assunzioni.

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

Risorse storiche consolidate

Descrizione	Importo
Fondo storicizzato al 31/12/2015 (Delibera n. 569 del 21/04/2017)	€ 13.723.901,03
Fondo Azienda USL Umbria 1 - anno 2016 – Provvisorio 2017	€ 13.723.901,03

Sezione II – Risorse variabili

In applicazione degli atti normativi e delle disposizioni specificati nel Modulo I, l'importo del fondo rimane quello consolidato alla data del 31/12/2016 e nello stesso fondo non è stato iscritto alcun incremento di risorse variabili.

Sezione III– Decurtazioni del Fondo

In virtù delle disposizioni normative citate non occorre apportare decurtazioni al fondo di cui trattasi.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo	Conto Coge
Risorse presenti alla data del 31/12/2016 nel Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica, di cui all'art. 9 CCNL 31/07/2009.	€ 504,527,69	Conto di debito 1900100210 – Debiti verso personale dipendente per stipendi e competenze fisse
Totale da utilizzare per la Progressione economica dall'1/01/2017	€ 500,000,00	

Specifiche delle spese anno 2016 sul Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione di cui all'art. 9 CCNL 31/07/2009:

Descrizione	Importo	Conto Coge
TOTALE FONDO anno 2016 – Del. n. 569 del 21/04/2017	13.723.901,03	
Indennità Comuni Assorbibili	2.063.433,70	3900100160 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Sanitario
Indennità Professionale Specifica	784.849,75	
Indennità di Coordinamento (parte fissa prima applicazione)	298.509,08	3900100190 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Determinato Ruolo Sanitario
Indennità di Coordinamento (parte fissa seconda applicazione)	211.224,03	
Indennità di Coordinamento (parte variabile)	143.086,34	3900100260 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Sanitario
Eccedenza Fasce Retributive	2.990,58	
Fascia Retributiva	8.034.695,10	3900100290 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Determinato Ruolo Sanitario
Indennità Posizioni Organizzative	723.937,22	
Tredicesima Indennità di Coordinamento C. 6	17.494,41	4000100240 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Professionale
Tredicesima Indennità di Coordinamento C. 4	11.928,30	
Tredicesima Indennità Comuni Assorbibili	171.452,14	4100100140 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Tecnico
Tredicesima Fascia Retributiva	669.335,38	
Tredicesima Indennità di Coordinamento C. 2	24.911,77	4100100160 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Determinato Ruolo Tecnico
Tredicesima Indennità Posizione Organizzativa	61.525,54	
Totale Spesa al 31/12/2016	13.219.215,47	4100100240 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Tecnico
Residuo al 31/12/2016	504,527,69	
		4100100260 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Determinato Ruolo Tecnico
		4200100140 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Amministrativo
		4200100240 Stipendio tabellare e altre competenze fisse attività non commerciale personale comparto Tempo Indeterminato Ruolo Amministrativo

Sulla colonna "Conto Coge" sono stati riportati i conti di conto sui quali nell'anno 2016 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 presente contratto.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Viene regolata dal contratto la somma di € 500.000,00 destinata alla progressione economica dall'1/1/2017 del personale avente diritto, sulla base delle apposite graduatorie di merito, in applicazione dei criteri stabiliti nell'accordo.

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	€ 500.000,00
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 di riferimento che sono state accertate a consuntivo.
- b. Le progressioni orizzontali avverranno in coerenza con quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 in materia di meritocrazia e premialità.

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

Tabella 1

Il Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione di cui all'art. 9 CCNL 31/07/2009 – anno 2017 non ha subito variazioni rispetto a quello dell'anno 2016.

Tabella 2

Il Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione di cui all'art. 9 CCNL 31/07/2009 – anno 2016 non ha subito variazioni rispetto a quello dell'anno 2015, tenuto conto del personale assumibile.

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 2017 è stato adottato nel rispetto di tutti i limiti in materia di spesa del personale. Nel corso dell'esercizio il rispetto dei limiti viene costantemente monitorato e trimestralmente vengono prodotti appositi report di verifica dell'andamento.

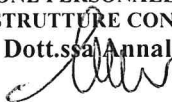
Sezione II

Anche nel precedente esercizio anno 2016 l'Azienda ha rispettato limiti di spesa e i fondi sono stati utilizzati come previsto dal CCNL Comparto Sanità.

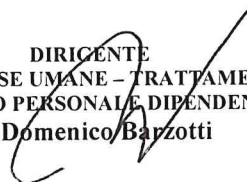
Sezione III

Le diverse voci del Fondo sono imputate ai relativi e competenti conti di debito e/o fondo oneri del bilancio d'esercizio 2017 e sono stati integralmente finanziati. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

DIRIGENTE
U.O. RISORSE UMANE – TRATTAMENTO
ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE –
GESTIONE PERSONALE CONVENZIONATO
E STRUTTURE CONVENZIONATE
Dott.ssa Annalisa Fabbri



DIRIGENTE
U.O. RISORSE UMANE – TRATTAMENTO
GIURIDICO PERSONALE DIPENDENTE
Dott. Domenico Barzotti



Solo per il modulo IV

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

