

Relazione tecnico-finanziaria in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2015.

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. 609 del 27/05/2014, 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.
- D.G.R. della Regione Umbria n.1937 del 20/12/2010 che ha stabilito le norme in materia di assunzioni di personale da parte delle Aziende Sanitarie.
- 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.

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

Risorse storiche consolidate

| Descrizione | Importo |
|--|----------------------|
| Anni 2010/2011 – ex ASL n. 1 dell'Umbria (Atto 710 del 22/11/2012) | 5.878.863,50 |
| Anni 2010 – ex ASL n. 2 dell'Umbria (Atto 619 del 21/10/2010) | 7.713.143,45 |
| Totale fondo Azienda USL Umbria 1 - anno 2014 | 13.592.006,95 |

Sezione II – Risorse variabili

In applicazione degli atti normativi e delle disposizioni specificati nel Modulo I, l'importo del fondo è rimasto quello consolidato alla data del 31/12/2010, in quanto nell'anno 2014 il numero del personale interessato non ha subito decrementi. Inoltre, nello stesso fondo non è stato iscritto alcun incremento di risorse variabili.

Sezione III– Decurtazioni del Fondo

In applicazione della Circolare n. 12 del 15 aprile 2011 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, recante indicazioni in merito a come operare la riduzione dei fondi in proporzione al personale in servizio, sono state effettuate le necessarie verifiche e i relativi conteggi, da cui è risultato non necessario apportare decurtazioni ai Fondo di cui trattasi.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|--|----------------------|
| Anni 2010/2011 – ex ASL n. 1 dell’Umbria (Atto 710 del 22/11/2012) | 5.878.863,50 |
| Anni 2010 – ex ASL n. 2 dell’Umbria (Atto 619 del 21/10/2010) | 7.713.143,45 |
| Totale fondo Azienda USL Umbria 1 anno 2014 | 13.592.006,95 |
| Spesa fondo anno 2014 | 12.471.934,84 |
| Avanzo al 31/12/2014 | 1.120.072,11 |

L’applicazione dell’accordo di cui trattasi avverrà nel limite esclusivo delle disponibilità dello specifico fondo di riferimento accertate, a consuntivo, nel biennio di applicazione dell’accordo.

Specifiche delle spese 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 |
|---|----------------------|
| TOTALE FONDO | 13.592.006,95 |
| Indennità Comuni Assorbibili | 2.061.812,14 |
| Indennità Professionale Specifica | 787.384,54 |
| Indennità di Coordinamento (parte fissa prima applicazione) | 338.841,76 |
| Indennità di Coordinamento (parte fissa seconda applicazione) | 226.372,87 |
| Indennità di Coordinamento (parte variabile) | 156.888,86 |
| Ecceденza Fasce Retributive | 39.541,67 |
| Fascia Retributiva | 7.332.347,55 |
| Indennità Posizioni Organizzative | 382.769,80 |
| Indennità di Funzione Posizione Organizzativa Base | 115.857,54 |
| Indennità di Funzione Posizione Organizzativa Ecc. | 132.015,57 |
| Tredicesima Indennità di Coordinamento C. 6 | 18.989,93 |
| Tredicesima Indennità di Coordinamento C. 4 | 13.157,94 |
| Tredicesima Indennità Comuni Assorbibili | 170.964,78 |
| Tredicesima Fascia Retributiva | 614.095,84 |
| Tredicesima Indennità di Coordinamento C. 2 | 28.261,12 |
| Tredicesima Indennità Posizione Organizzativa | 52.632,93 |
| Totale Spesa | 12.471.934,84 |
| Residuo | 1.120.072,11 |

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

Vengono regolati dal contratto la somma di € 1.120.072,11 e l’importo residuo (da accertare) del fondo al 31/12/2015, destinati alla progressione economica dall’1/1/2015 e dall’1/1/2016 del personale avente diritto, sulla base delle apposite graduatorie di merito, redatte in ciascun anno, 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 | 1.120.072,11 |
| 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. Le progressioni economiche del personale del Comparto avverranno nel biennio 2015/2016 nei limiti delle risorse che si renderanno disponibili a consuntivo nello specifico fondo contrattuale.

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 l'anno 2015, non subirà variazioni rispetto a quello deliberato per l'anno 2014 se non gli incrementi derivanti dalla RIA del personale cessato, il cui importo sarà determinato alla data del 31/12/2015.

Tabella 2

I fondi per l'anno 2014 non hanno subito variazioni rispetto a quelli deliberati per l'anno 2013 in quanto non c'è stata diminuzione di personale in servizio.

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 economico anno 2015 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

Nell'anno 2014 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 2015 e sono stati integralmente finanziati. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1
DIRIGENTE RESPONSABILE
U.O. Risorse Umane - Trattamento Economico
Personale Dipendente - Gestione Personale
Convenzionato e Strutture Convenzionate
Dott.ssa Annalisa Pabini

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1
U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Dr. Daniela Mancucci

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
A.U.S.L. UMBRIA N. 1
Dott. Domenico Barzotti

* per il Modulo IV
"Compatibilità Economica
Finanziaria"