

Relazione tecnico finanziaria

(redatta secondo lo schema definito dalla circolare n. 25 del 19.7.2012 MEF – Dip.to RGS)

Area del Comparto

CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO AZIENDALE anno 2020 sulle materie previste dal CCNL 21/05/2018 art. 8, comma 5, lett. a) (ripartizione fondi contrattuali) e lett. b) (criteri attribuzione premi performance).

Modulo 1

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Con decreto n. 68 del 04/03/2020 sono stati determinati in via provvisoria i fondi contrattuali dell'area del Comparto per l'anno 2020 per un ammontare complessivo di 891.339,98€. I criteri e le modalità di costituzione dei fondi sono stati illustrati al Collegio nella seduta del 18/05/2020.

Sono destinati alla premialità anno 2020 anche i residui relativi a precedenti annualità come previsto dall'art. 81 c. 7 CCNL 21/05/2018, attualmente stimati in 150.000€, pertanto le risorse complessive oggetto del contratto integrativo aziendale ammontano a 1.041.340€.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI art. 80 CCNL 21.5.2018 ANNO 2020			
Decorrenza	Descrizione	Riferimento	importo
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
	Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno - valore consolidato 2017	art. 80 c. 2, lett. a)	147.325,99
	risorse destinate all'indennità di funzione	art. 80 c. 2, lett. b1)	127.311,00
	risorse destinate all'indennità comune	art. 80 c. 2, lett. b2)	119.924,39
	risorse destinate all'indennità professionale specifica	art. 80 c. 2, lett. b3)	19.088,08
TOTALE FONDO CONSOLIDATO AL 31.12.2017			413.649,46
1/1/2018	<i>quota minori oneri derivanti da stabile riduz. personale o razionalizzazione servizi o aumento dotazione organica (nel rispetto indirizzi regionali):</i>	art. 80 c. 3, lett. b) - art. 39 c. 4, lett. b) e d) e c. 8 CCNL 7/4/1999	
	trasferimento funzioni da Enti SSR	DGR 185 2.2.2018	27.593,84
	trasferimento funzioni da Regione	approvaz. definitiva Linee annuali gestione SSR 2018	5.899,40
31/12/2018	incremento stabile pari a € 91 x n. dip.ti in serv. 31/12/2015	art. 80 c. 3, lett. a)	11.557,00
1/1/2020	RIA cessati anno precedente (in ragione d'anno)	art. 80 c. 3, lett. c)	1.121,09
2020 decorrenze diverse	incremento dotazione organica per completamento manovra 2018	come da bilancio preventivo 2018, approvato (allegato n. 5) con DGR n. 1423 del 27.7.2018	8.641,88

FONDO PREMIALITA' E FASCE art. 81 CCNL 21.5.2018			
ANNO 2020			
Decorrenza	Descrizione	Riferimento	importo
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
	risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive - Fondo consolidato 2017	art. 81 c. 2, lett. a)	104.528,81
	Fondo produttività collettiva e premio qualità individuale - risorse stabili consolidate 2017	art. 81 c. 2, lett. b)	200.907,88
TOTALE FONDO CONSOLIDATO AL 31.12.2017			305.436,69
	incremento per nuovo valore fasce attribuite ex art. 76	art. 81 c. 3, lett. a)	6.718,92
1/1/2018	<i>quota minori oneri derivanti da stabile riduz. personale o razionalizzazione servizi o aumento dotazione organica (nel rispetto indirizzi regionali):</i>	<i>art. 81 c. 3, lett. b) - art. 39 c. 4, lett. b) e d) e c. 8 CCNL 7/4/1999</i>	
	trasferimento funzioni da Enti SSR	DGR 185 2.2.2018 approvaz.	72.734,08
	trasferimento funzioni da Regione	definitiva Linee annuali gestione SSR 2018	31.028,90
2020 decorrenze diverse	incremento dotazione organica per completamento manovra 2018	come da bilancio preventivo 2018, approvato (allegato n. 5) con DGR n. 1423 del 27.7.2018	6.498,73

Sezione II – Risorse variabili

FONDO PREMIALITA' E FASCE art. 81 CCNL 21.5.2018			
ANNO 2020			
Decorrenza	Descrizione	Riferimento	importo
1/1/2020	risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge: <i>compensi incarichi art. 53 D.Lgs. 165/2001</i>	art. 81 c. 4, lett. d)	460,00

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

In continuità con quanto in precedenza disposto per il soppresso EGAS, in attuazione delle L.R. n. 27/2018 e n. 22/2019 il passaggio di funzioni/risorse ad ARCS deve comportare un contestuale trasferimento di quote di fondi contrattuali, garantendo la neutralità del sistema a livello regionale. In tale ottica, le linee annuali per la gestione del SSR – adottate con DGR n. 1992 del 22/11/2019 in via preliminare e con DGR 2195 del 20/12/2019 in via definitiva - non hanno coinvolto l'Azienda nell'applicazione delle misure di contenimento della spesa di personale, ivi previste per le altre aziende ed enti del SSR. Il fondo pertanto non ha subito decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	FONDO PREMIALITA' E FASCE
a. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione <i>(Totale Sezione I al netto di eventuali decurtazioni correlate di Sezione III)</i>	468.462,67	422.417,31
b. Totale risorse variabili sottoposto a certificazione <i>(Totale sezione II al netto di eventuali decurtazioni correlate di Sezione III)</i>	-	460,00
c. Totale fondo sottoposto a certificazione <i>(pari alla somma a+b)</i>	468.462,67	422.877,31

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo.

Modulo 2

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

Parte non pertinente allo specifico accordo.

Sezione II – destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

destinazioni Fondo condizioni di lavoro e incarichi	rif.to art. 80, c. 6, CCNL 21.5.2018	stima valore annuo
Straordinario	lettera a)	57.470
Indennità condizioni di lavoro	lettera b)	110.000
Incarichi di funzione <i>(budget massimo)</i>	lettera c)	127.311
Indennità comune	lettera d)	125.000
Indennità professionale specifica	lettera d)	23.000
Totale		442.781
residuo destinato a premialità anno successivo		25.682

destinazioni Fondo premialità e fasce		
progressioni economiche orizzontali storiche <i>(quota risorse fisse)</i>	ipotesi nuova progressione economica orizzontale <i>(quota risorse fisse)</i>	premierità <i>(quota risorse fisse + risorse variabili)</i>
195.000	25.000	352.877
		Obiettivi generali
		Obiettivi individuali
		310.537
		42.340

Sezione III – (eventuali) destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo.

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

a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo <i>(tot. sezione I)</i>	/
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo <i>(tot. sezione II)</i>	1.041.340 €
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare <i>(tot. sezione III)</i>	/
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione <i>(somma a+b+c - coincide con il totale Sezione IV Modulo I)</i>	1.041.340 €

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo.

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

a. *attestazione motivata del rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse, aventi carattere di certezza e stabilità*

Si attesta che le destinazioni aventi natura certa e continuativa, previste dal presente accordo, sono finanziate esclusivamente con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

	Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	Destinazioni aventi natura certa e continuativa
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	468.463	385.311
FONDO PREMIALITA' E FASCE	422.417	220.000

b. *attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*

Nell'attribuzione degli incentivi economici, non sono applicate logiche di automatismo e/o distribuzione generalizzata ed il principio della selettività è rispettato con le seguenti modalità:

- nel caso di *obiettivi generali*, la retribuzione di risultato è attribuita a ciascun dipendente sulla base della valutazione annuale della performance individuale, che è l'esito della misurazione dei risultati conseguiti dalla struttura di appartenenza (performance organizzativa) e dalla misurazione e valutazione dell'apporto individuale dato alla realizzazione degli obiettivi (comportamenti organizzativi).

- nel caso di *obiettivi individuali*, il compenso incentivante è riconosciuto ai dipendenti che assumono specifiche responsabilità o che realizza specifiche progettualità a valenza strategica, come individuate ed affidate dalla Direzione aziendale.

c. *attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finalizzate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*

Si attesta che – nel rispetto delle disposizioni normative e degli indirizzi ministeriali: art. 23 D.Lgs. 150/2009, art. 52. comma 1-bis D.Lgs. 165/2001, circolare MEF/RGS 16.5.2019 n. 15 sul Conto annuale 2018 – il contratto integrativo prevede al Titolo 1 che il numero dei beneficiari dovrà rispettare il rapporto fra progressioni effettuate e dipendenti che hanno concorso alla procedura selettiva, al massimo uguale al 50%.

Modulo 3

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

	anno 2020	anno 2019	delta
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	468.462,67	458.699,70	9.762,97
FONDO PREMIALITA' E FASCE (al netto 1%MS)	422.877,31	415.918,59	6.958,73
totale fondi contrattuali	891.339,98	874.618,29	16.721,70

Esposizione delle variazioni intervenute:

tipologia	voce	riferimento	f.do premialità e fasce	f.do condizioni di lavoro e incarichi	risorse complessive
risorse variabili	risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge: compensi incarichi art. 53 D. Lgs. 165/2001	art. 81 c. 4, lett. d)	460,00		460,00
risorse fisse	incremento dotazione organica per completamento manovra 2018	bilancio preventivo 2018, approvato (allegato n. 5) con DGR n. 1423 del 27.7.2018	6.498,73	8.641,88	15.140,61
	RIA cessati anno precedente (in ragione d'anno)	art. 80 c. 3, lett. c)		1.121,09	1.121,09
			6.958,73	9.762,97	16.721,70

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

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

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione prevede una imputazione delle spese in specifici conti di bilancio (distinti per tipologia di voce, area contrattuale, ruolo di appartenenza) e permette la verifica del rispetto dei limiti espressi dai Fondi.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

I Fondi contrattuali per l'anno 2019 sono stati determinati a consuntivo con decreto D.G. n. 130 del 15/05/2020, anche ai fini delle conseguenti scritture contabili per la redazione del bilancio di esercizio, adottato con decreto n. 136 del 29/05/2020.

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

Il Bilancio aziendale prevede la copertura dei Fondi contrattuali, oneri compresi. Come evidenziato anche nella Relazione illustrativa (Modulo II) l'incremento massimo del 1% del monte salari potrà essere contabilizzato nel Bilancio 2020 solo quando autorizzato dalla Regione, in quanto condizionato al pareggio di bilancio.

Il Direttore Generale

Giuseppe Tonutti

VERIFICA DOCUMENTO

DATI DOCUMENTO INFORMATICO	
Data di verifica	10/11/2020
Nome	RELAZIONE FINANZIARIA CONTRATTO ANNUALE COMPARTO 2020.PDF
Impronta	6B1401B96A8AB8E505F6B5D963C32B740974D90DE9EC17CEA02FFC8F11E9CAC6
Dimensione (Byte)	724,186

REGISTRAZIONE DI PROTOCOLLO	
Estremi prot.	GENARCS-GEN-2020-38496-P
Verso	Partenza
Data registrazione	10/11/2020

FIRME DIGITALI	
Numero firme	1

FIRMA 1	
Firmatario	GIUSEPPE TONUTTI
Codice Fiscale	TINIT-TNTGPP64A05H5010
Codice Identificativo	WSREF-24953586306567
Ente Certificatore	Actalis EU Qualified Certificates CA G1
Organizzazione	
Stato	IT
Algoritmo	SHA-256
Impronta della Firma	7F AB CF 32 90 D4 2B 22 1C 08 56 ED 94 8F 4E 49 F0 5D 55 52 FE 99 0F 4F C7 69 4E 38 8F 70 A1 A5 E7 23 20 5F 22 A3 F4 E5 8E A7 F8 FE 77 9F D8 39 4A EC ED 58 4A D2 32 C4 D6 75 36 46 13 BC 19 0C D7 3A 48 2A CE 5B CC 35 92 FA 3B 39 F4 68 50 AF 4F 37 CD 00 D2 B6 58 3F 23 99 85 E0 EE B8 AC 68 78 6B E0 C8 F7 64 DD C5 8A 9B 39 9E 19 D1 8B 80 E1 C6 C6 B3 3B 2B 56 A3 74 FC E5 99 48 73 34 1A 60 F7 B6 E8 2A 43 3C E2 70 AE 54 4D 65 DA 23 1F 5A C5 4A 07 72 14 F9 40 CA 99 F2 F0 80 DE 12 C1 3E 5C 1F 31 AA D5 67 C5 89 23 20 C7 3C 97 7F 04 C8 79 C0 7F 20 F5 F4 A8 1E 22 36 0D 4F 5E 55 4B 87 41 3B 86 97 54 8C 11 D3 A7 6E 04 DC 64 47 AF 94 E5 1F 43 25 73 98 AB 02 43 3A 18 3F 18 47 B8 55 34 49 6B 2B 86 27 EC F2 61 78 2A 08 84 0A D6 11 76 E1 F9 81 4D FD B5 67 40 6A 8B 89 21 C1 AB
Data e ora della Firma	10/11/2020 15:00:52 GMT
Validità del certificato	Dal 09/05/2019 15:57:23 GMT al 09/05/2025 15:57:23 GMT
Certificato del Firmatario valido	
Verifica CRL eseguita	
Firma Valida	