



Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di accordo aziendale per il personale del Comparto, sulle modalità di utilizzo dei residui dei fondi ex artt. 80 e 81 del CCNL2016/2018, relativi all'anno 2019.

(art. 40, comma 3-sexies, D.Lgs.165/2001)

Relazione Tecnico-Finanziaria

MODULO I – La costituzione del Fondo oggetto contrattazione integrativa/Quantificazione risorse disponibili.

SEZIONE I: Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	FONDO ART. 80 - FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI		
	Risorse ex Fondo per compensi lavoro straordinario e per remunerazioni di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.312.317,16 €	
INCREMENTO FONDO DISAGIO PERSONALE AFFERITO EX ATS DAL 01/01/2018	691,00 €		
Risorse destinate a fondo fasce in applicazione del CCIA 29/03/2018	- 650.000,00 €		
TOTALE ex Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo e danno ai sensi del C.C.I.A. del 29/03/2018			5.663.008,16 €
Valore comune ex indennità qualif. Prof.le (Impegnato 2018)	2.390.000,00 €		
Indennità professionale specifica (Impegnato 2018)	820.000,00 €		
Indennità coordinamento (Impegnato 2018)	250.000,00 €		
Posizioni organizzative (Impegnato 2018)	308.500,00 €		
TOTALE ex Fondo per il finanziamento del valore comune delle ex Indennità professionale e dell'Indennità professionale specifica ai sensi del C.C.I.A. del 29/03/2018			3.768.500,00 €
TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 30/12/2018			9.431.508,16 €
INCREMENTI STABILI:			
- ART. 80, C. 3, LETT. A): € 91,00 PER N. DIP. AL 31/12/2015 (N. 3204 x € 91,00) - DECORRENZA 31/12/2018 A VALERE DAL 2019	291.564,00 €		
- RISORSE PREVISTE DALL'ART. 39, C. A, LETT. D) E D) E C. 8 DEL CCNL 7/04/1999	- €		
- R.I.A. PERSONALE CESSATO ANNO 2018 (QUOTA INTERA IN RAGIONE D'ANNO)	64.482,34 €		
INCREMENTI VARIABILI:			
- RISORSE TRASFERITE DAL FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81, c. 6, lett. d))	- €		
TOTALE INCREMENTI AL 31/12/2018			356.046,34 €
TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 01/01/2019			€ 9.787.554,50
- DECREMENTO R.I.A. [art. 80, c. 5 (art. 23, c. 2, D.Lgs 75/2017)] - Dimessi anno 2018 - Annualità intera	- 64.482,34 €		
TOTALE DECREMENTI AL 01/01/2019			- 64.482,34 €
TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 01/01/2019			9.723.072,16 €
FONDO ART. 81 - FONDO PREMIALITA' E FASCE			
Risorse ex Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali	4.576.260,67 €		
INCREMENTO FONDO PRODUTTIVITA' PERSONALE AFFERITO EX ATS DAL 01/01/2018	2.650,47 €		
Risorse destinate a fondo fasce in applicazione del CCIA 29/03/2018	650.000,00 €		
TOTALE ex Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi della qualità delle prestazioni individuali ai sensi del C.C.I.A. del 29/03/2018			5.228.911,14 €
Fasce retributive (Impegnato 2018)	6.903.714,75 €		
Assegni ad personam (Impegnato 2018)	778,00 €		
Altre risorse a disposizione nel Fondo	- €		
INCREMENTO FONDO FASCE ATS PERSONALE AFFERITO 01/01/2018	4.719,63 €		
- INCREMENTO DEL VALORE FASCE IN RAGIONE D'ANNO (art. 76)	304.000,00 €		
TOTALE ex Fondo per il finanziamento delle fasce retributive ai sensi del C.C.I.A. del 29/03/2018			7.213.212,38 €
TOTALE FONDO PREMIALITA' E FASCE ALL'01/01/2018			12.442.123,52 €
INCREMENTI STABILI:			
- INCREMENTO DEL VALORE FASCE ANNO 2019 (GEN-APR) (art. 76)	64.928,00 €		
- RISORSE PREVISTE DALL'ART. 39, C. A, LETT. D) E D) E C. 8 DEL CCNL 7/04/1999	- €		
INCREMENTI VARIABILI:			
- RISORSE NON CONSOLIDATE REGIONALI PREVISTE DALL'ART. 38, C. 4, LETT. B) E C. 5 DEL CCNL 7/04/1999 € -	- €		
- RISORSE DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELL'ART. 43 DELLA L. 449/1997 € -	- €		
- DAI RISPARMI CONSEGUITI E CERTIFICATI AI SENSI DELL'ART. 16, C. 4, 5 E 6 DEL D.L. 6/07/2011, N. 98 € -	- €		
- RISORSE DERIVANTI DALL'ART. 113 D.LGS. 50/2016 E ART. 10, C. 4 E 12 D'PCM DEL 27/03/2000 € -	- €		
- RISORSE TRASFERITE DAL FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81, c. 6, lett. d)) -	- €		
- INCREMENTO R.I.A. - Mensilità risparmiate (Art. 81, c. 4, lett. e) - Dimessi nel corso dell'anno 2018	30.529,87 €		
TOTALE INCREMENTI AL 01/01/2019			95.457,87 €
TOTALE CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI			12.537.581,39 €
DECREMENTO R.I.A. [art. 81, c. 5 (art. 23, c. 2, D.Lgs 75/2017)] - Dimessi nel corso dell'anno 2018	- 30.529,87 €		
TOTALE DECREMENTI AL 01/01/2019			- 30.529,87 €
TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 01/01/2019			12.507.051,52 €



SEZIONE II: Risorse variabili	PARTE NON PERTINENTE
SEZIONE III: (eventuali) Decurtazioni del Fondo	PARTE NON PERTINENTE
SEZIONE IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	<p>I fondi per il personale del Comparto – anno 2019 - sono stati determinati con deliberazione n. 2149 del 18/10/2019:</p> <p>Fondo art. 80 – FONDO CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI: fondo anno 2018 € 9.431.508,16 incremento fondo art. 80 comma 3 lettera c dall' 1/1/2019 € 291.564 totale fondo € 9.723.072,16</p> <p>Fondo art. 81 – FONDO PREMIALITA' E FASCE fondo anno 2018 € 12.507.051,52</p>
SEZIONE V: Risorse temporaneamente e allocate all'esterno del Fondo	Nelle more della definizione delle modalità di recupero delle somme corrisposte al personale del Comparto della confluita A.O. San Carlo Borromeo, fatte salve eventuali sentenze della Corte dei Conti, si è provveduto ad accantonare rispetto all'erogazione dei residui € 58.333.

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	Parte non pertinente
SEZIONE II: Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	Residui disponibili dei fondi art. 80 e art. 81 CCNL 2016/2018 relativi all'anno 2019.



SEZIONE III: (eventuali) Destinazioni ancora da regolare	Parte non pertinente
SEZIONE IV: Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	Somme residue dei fondi art. 80 ed 81 del CCNL 216/2018 e loro distribuzione
SEZIONE V: Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	Parte non pertinente
SEZIONE VI: Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale	Verrà riconosciuta ai dipendenti complessivamente e sino alla somma di € 833.635,00, a titolo di saldo della produttività collettiva, in proporzione alla percentuale di raggiungimento degli obiettivi raggiunti dal singolo dipendente e alla categoria di appartenenza, in relazione al servizio effettivamente reso, ed alla percentuale di lavoro nell'anno di riferimento – 2019, tramite le competenze stipendiali.

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

SEZIONE I: Sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti	I fondi, come già indicato, sono stati costituiti con deliberazione n. 2149 del 18/10/2019, regolarmente certificati dal Collegio dei Sindaci, con apposito verbale agli atti.
---	--

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.	La SC Risorse Umane predisporre ad ogni inizio esercizio deliberazione per il rilascio di autorizzazioni di spesa nei limiti fissati dal Bilancio Preventivo approvato da Regione. Tali autorizzazioni sono rilasciate per tipologia di costi (prevedono i costi delle varie tipologie di indennità da pagare nel corso dell'esercizio) e costituiscono limite invalicabile del livello dei costi sostenibili nell'esercizio di competenza, ivi comprese
--	--



	eventuali integrazioni derivanti da assestamenti di Bilancio preventivamente autorizzati da Regione. I fondi costituiti sono contabilizzati nei relativi costi di competenza e allocati nei relativi conti economici e si è provveduto a quadrare la contabilità generale ed il modello A predisposto dalla SC Risorse Umane
SEZIONE II: Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato	La SC Economico Finanziaria verifica con la S.C. Risorse Umane e contabilizza ad ogni fine esercizio, in occasione della redazione del Bilancio Consuntivo, i residui costi del personale dipendente ancora da sostenere contabilizzandone anche i debiti verso personale dipendente. I fondi del personale del Comparto non risultavano completamente pagati.
SEZIONE III: Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo	La S.C. Economico Finanziaria prevede in sede di Bilancio Preventivo attraverso la rilevazione dei Flussi di Cassa il fabbisogno finanziario. Detti flussi sono aggiornati e rendicontati alla Regione su base trimestrale. La stessa S.C. effettua monitoraggi mensili al fine della verifica e riserva della liquidità necessaria al pagamento delle somme dovute.

Il Direttore S.C. Risorse Umane

Avv. Vincenzo Centola

Milano, 06/08/2021

Il Direttore del S.C. Economico Finanziaria

Dr. Gaetano Genovese