



**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 CCNL 2016/2018, relativi all'anno 2021**

sottoscritto il 20/06/2022

(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 CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	
	(ART. 80 CCNL 21.05.2018)	
	COMPARTO - ANNO 2021	
		TOTALE FONDO AL 31/12/2021
	RISORSE EX FONDO COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO E REMUNERAZIONI DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO	6.312.317 €
	Risorse destinate al fondo fasce in applicazione del C.C.I.A. del 29/03/2018	650.000 €
	Incremento fondo disagio personale afferto ex ATS dal 01/01/2018	691 €
	Valore comune ex indennità qualificazione professionale	2.390.000 €
	Indennità professionale specifica	820.000 €
	Indennità coordinamento	250.000 €
	Posizioni organizzative	308.500 €
	INCREMENTO ART. 80 COMMA 3 - LETT. A CCNL 21/5/2018	
	€ 91,00, su base annua, per nr. 3.204 dipendenti in servizio al 31/12/2015	291.564 €
	SUB TOTALE	9.723.072
	RISPARMIA DEL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO (art.80 comma 3 lettera c CCNL 21/05/2018)	
- personale cessato nel corso del 2018: misura intera in ragione d'anno	64.482 €	
- personale cessato nel corso del 2019: misura intera in ragione d'anno	37.259 €	
- personale cessato nel corso del 2020: misura intera in ragione d'anno	57.980 €	
decurtazione fondo per rispetto limite art. 23 comma 2 decreto legislativo 75/17	159.721 €	
AMMONTARE CONSOLIDATO	9.723.072	



FONDO PREMIALITA' E FASCE (ART. 81 CCNL 21.05.2018) COMPARTO - ANNO 2021	
	TOTALE FONDO AL 31/12/2021
	RISORSE EX FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA 4.576.261 € Incremento fondo produttività personale afferito ex ATS dal 01/01/2018 2.650 € Fasce retributive e ad personam 6.904.493 € Incremento fondo fasce personale afferito ex ATS dal 01/01/2018 4.720 € Risorse destinate al fondo fasce in applicazione del C.C.I.A. del 29/03/2018 650.000 €
	INCREMENTO DERIVANTE DAL MAGGIOR VALORE DELLE FASCE RETRIBUTIVE A SEGUITO DELLA LORO RIDETERMINAZIONE art. 81 comma 3 lettera a - CCNL 21.05.2018 incremento anno 2019 64.928 € differenza per valorizzazione su base annua 304.000 €
	SUB TOTALE € 12.507.052
	RISPARMIA DEL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO (art.81 comma 4 lettera e CCNL 21/05/2018) - personale cessato nel corso del 2018: importo delle mensilità residue dalla data di cessazione a fine anno 30.530 € - personale cessato nel corso del 2019: importo delle mensilità residue dalla data di cessazione a fine anno 11.638 € - personale cessato nel corso del 2020: importo delle mensilità residue dalla data di cessazione a fine anno 27.005 € decurtazione fondo per rispetto limite art. 23 comma 2 decreto legislativo 75/17 - 69.173 €
	AMMONTARE CONSOLIDATO € 12.507.052
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	I fondi per il personale del comparto sono stati determinati con deliberazione n. 1603 del 30/06/2022. Il Collegio Sindacale ha validato gli stessi con verbale n. 16 del 05/07/2022.



SEZIONE V: Risorse temporaneamente e allocate all'esterno del Fondo	FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	
	(ART. 80 CCNL 21.05.2018)	
	COMPARTO - ANNO 2021	
	INCREMENTO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO DEL PERSONALE "TERAPIE INTENSIVE" (Risorse art. 2, commi 1 e 7 del D.L. 34/2020 convertito con legge 77/2020)	7.415 €
	INCREMENTO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO DEL PERSONALE "INFERMIERI DI FAMIGLIA" (Risorse art. 1, commi 5 del D.L. 34/2020 convertito con legge 77/2020)	83.001 €
	DGR 3527/2020 (DECRETO CALABRIA) - SISTEMAZIONE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE SANITARIO DEGLI ISTITUTI PENITENZIARI - RISORSE DECRETO DGP. 1720/2021	108.979 €
	Risorse ai sensi del comma 423, art. 1 L. 178/2020 - RECLUTAMENTO STRAORDINARIO CONTACT TRACING, EMERGENZA COVID E VACCINAZIONI Decreto DGW 12545/2021	339.315 €
	FONDO PREMIALITA' E FASCE	
	(ART. 81 CCNL 21.05.2018)	
	COMPARTO - ANNO 2021	
RISPARMI BUONI PASTO NON EROGATI ANNO 2020 (Deroga art. 23 comma 2 d.lgs 75/2017)	48.788 €	
INCREMENTO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO DEL PERSONALE "TERAPIE INTENSIVE" (Risorse art. 2, commi 1 e 7 del D.L. 34/2020 convertito con legge 77/2020)	2.473 €	
INCREMENTO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO DEL PERSONALE "INFERMIERI DI FAMIGLIA" (Risorse art. 1, commi 5 del D.L. 34/2020 convertito con legge 77/2020)	22.526 €	
DGR 3527/2020 (DECRETO CALABRIA) - SISTEMAZIONE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE SANITARIO DEGLI ISTITUTI PENITENZIARI - RISORSE DECRETO DGP. 1720/2021	34.560 €	
Risorse ai sensi del comma 423, art. 1 L. 178/2020 - RECLUTAMENTO STRAORDINARIO CONTACT TRACING, EMERGENZA COVID E VACCINAZIONI Decreto DGW 12545/2021	111.985 €	

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 2021.
SEZIONE III: (eventuali) Destinazioni ancora da regolare	PARTE NON PERTINENTE



<p>SEZIONE IV: Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">FONDI 2021 - COMPARTO</th> <th>FONDI</th> <th>SPESO</th> <th>RESIDUO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="17" style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">F.DO ART. 80 - DISAGIO E INCARICHI</td> <td>Straordinari</td> <td></td> <td>1.316.234</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Straordinari Festivi</td> <td></td> <td>8.866</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Straordinari in Rep.</td> <td></td> <td>38.683</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ind. Notturna - Festiva</td> <td></td> <td>2.247.914</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ind. di Reperibilità</td> <td></td> <td>194.375</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Indennità Rischio Radiologico</td> <td></td> <td>69.817</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ind. di Presenza e di Turno</td> <td></td> <td>993.715</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ind. Assistenza Domiciliare</td> <td></td> <td>52.270</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Malattie Infettive</td> <td></td> <td>368.492</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Terapie Intensive/Subintensive</td> <td></td> <td>534.777</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ind. SERT</td> <td></td> <td>54.596</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTALE PARZIALE</td> <td>5.663.008</td> <td>5.879.739</td> <td>-216.731</td> </tr> <tr> <td>Ind. Qualità Professionale</td> <td></td> <td>2.449.084</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ind. Professionale Specifica</td> <td></td> <td>846.602</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Coordinamento</td> <td></td> <td>255.700</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Posizioni Organizzative</td> <td></td> <td>223.928</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTALE PARZIALE</td> <td>3.768.500</td> <td>3.775.314</td> <td>-6.814</td> </tr> <tr> <td>INCREMENTO STABILE</td> <td></td> <td>291.564</td> <td></td> </tr> <tr> <td>INCREMENTO COVID</td> <td></td> <td>538.710</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTALE</td> <td>10.261.782</td> <td>9.655.053</td> <td>606.729</td> </tr> <tr> <td rowspan="6" style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">F.DO ART. 81 - PREMIALITA' E FASCE</td> <td>Produttività</td> <td></td> <td>4.181.182</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTALE PARZIALE</td> <td>4.578.911</td> <td>4.181.182</td> <td>397.729</td> </tr> <tr> <td>Fasce Retributive</td> <td></td> <td>7.510.301</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Assegno Ad Personam</td> <td></td> <td>6.678</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTALE PARZIALE</td> <td>7.863.212</td> <td>7.516.979</td> <td>346.233</td> </tr> <tr> <td>INCREMENTO STABILE</td> <td></td> <td>64.928</td> <td></td> </tr> <tr> <td>INCREMENTO COVID</td> <td></td> <td>220.332</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTALE</td> <td>12.727.384</td> <td>11.698.161</td> <td>1.029.223</td> </tr> <tr> <td>TOTALE</td> <td>QUOTA RESIDUA DA DISTRIBUIRE</td> <td>22.989.166</td> <td>21.353.214</td> <td>1.635.952</td> </tr> </tbody> </table> <p>ELABORAZIONE AL 27-05-2022</p>	FONDI 2021 - COMPARTO		FONDI	SPESO	RESIDUO	F.DO ART. 80 - DISAGIO E INCARICHI	Straordinari		1.316.234		Straordinari Festivi		8.866		Straordinari in Rep.		38.683		Ind. Notturna - Festiva		2.247.914		Ind. di Reperibilità		194.375		Indennità Rischio Radiologico		69.817		Ind. di Presenza e di Turno		993.715		Ind. Assistenza Domiciliare		52.270		Malattie Infettive		368.492		Terapie Intensive/Subintensive		534.777		Ind. SERT		54.596		TOTALE PARZIALE	5.663.008	5.879.739	-216.731	Ind. Qualità Professionale		2.449.084		Ind. Professionale Specifica		846.602		Coordinamento		255.700		Posizioni Organizzative		223.928		TOTALE PARZIALE	3.768.500	3.775.314	-6.814	INCREMENTO STABILE		291.564		INCREMENTO COVID		538.710		TOTALE	10.261.782	9.655.053	606.729	F.DO ART. 81 - PREMIALITA' E FASCE	Produttività		4.181.182		TOTALE PARZIALE	4.578.911	4.181.182	397.729	Fasce Retributive		7.510.301		Assegno Ad Personam		6.678		TOTALE PARZIALE	7.863.212	7.516.979	346.233	INCREMENTO STABILE		64.928		INCREMENTO COVID		220.332		TOTALE	12.727.384	11.698.161	1.029.223	TOTALE	QUOTA RESIDUA DA DISTRIBUIRE	22.989.166	21.353.214	1.635.952
FONDI 2021 - COMPARTO		FONDI	SPESO	RESIDUO																																																																																																																									
F.DO ART. 80 - DISAGIO E INCARICHI	Straordinari		1.316.234																																																																																																																										
	Straordinari Festivi		8.866																																																																																																																										
	Straordinari in Rep.		38.683																																																																																																																										
	Ind. Notturna - Festiva		2.247.914																																																																																																																										
	Ind. di Reperibilità		194.375																																																																																																																										
	Indennità Rischio Radiologico		69.817																																																																																																																										
	Ind. di Presenza e di Turno		993.715																																																																																																																										
	Ind. Assistenza Domiciliare		52.270																																																																																																																										
	Malattie Infettive		368.492																																																																																																																										
	Terapie Intensive/Subintensive		534.777																																																																																																																										
	Ind. SERT		54.596																																																																																																																										
	TOTALE PARZIALE	5.663.008	5.879.739	-216.731																																																																																																																									
	Ind. Qualità Professionale		2.449.084																																																																																																																										
	Ind. Professionale Specifica		846.602																																																																																																																										
	Coordinamento		255.700																																																																																																																										
	Posizioni Organizzative		223.928																																																																																																																										
	TOTALE PARZIALE	3.768.500	3.775.314	-6.814																																																																																																																									
INCREMENTO STABILE		291.564																																																																																																																											
INCREMENTO COVID		538.710																																																																																																																											
TOTALE	10.261.782	9.655.053	606.729																																																																																																																										
F.DO ART. 81 - PREMIALITA' E FASCE	Produttività		4.181.182																																																																																																																										
	TOTALE PARZIALE	4.578.911	4.181.182	397.729																																																																																																																									
	Fasce Retributive		7.510.301																																																																																																																										
	Assegno Ad Personam		6.678																																																																																																																										
	TOTALE PARZIALE	7.863.212	7.516.979	346.233																																																																																																																									
	INCREMENTO STABILE		64.928																																																																																																																										
INCREMENTO COVID		220.332																																																																																																																											
TOTALE	12.727.384	11.698.161	1.029.223																																																																																																																										
TOTALE	QUOTA RESIDUA DA DISTRIBUIRE	22.989.166	21.353.214	1.635.952																																																																																																																									
<p>SEZIONE V: Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</p>	<p>PARTE NON PERTINENTE</p>																																																																																																																												
<p>SEZIONE VI: Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</p>	<p>Verrà riconosciuta ai dipendenti complessivamente e sino alla somma di € 1.635.952 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 del rapporto di lavoro nell'anno di riferimento – 2021, tramite le competenze stipendiali, in esito alla validazione finale da parte del Collegio Sindacale.</p>																																																																																																																												

9



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

<p>SEZIONE I: Sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti</p>	<p>L'art. 23 del D.Lgs 75/2017 stabilisce che dall' 1/1/2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna amministrazione pubblica di cui all'art. 1 – comma 2 – del D.Lgs 165/01, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.</p> <p>Per quanto sopra, si ricorda che il CCNL per il personale del Comparto è stato firmato il 21/5/2018 e prevede le modalità di costituzione dei fondi, anche diversamente denominati rispetto ai precedenti contratti vigenti per il Comparto, e l'incremento degli stessi.</p> <p>La quantificazione delle risorse stabili e variabili del fondo di cui all'art. 80 e art. 81 rispetta quanto stabilito nell'art. 23 – comma 2 – DLgs 75/2017 e dalla circolare MEF n. 179877 del 01/09/2020 che disciplina l'adeguamento in incremento, ovvero in diminuzione, del limite stabilito dalla suddetta normativa.</p> <p>Per la costituzione dei fondi anno 2021 è stato preso come valore base dei fondi contrattuali per il Comparto, quanto già determinato con deliberazione n. 1853 del 27/11/2018, relativa alla determinazione di fondi per il personale del Comparto in applicazione al CCNL 21/5/2018.</p>
--	--

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

<p>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.</p>	<p>La SC Risorse Umane predispone 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.</p> <p>I fondi costituiti sono contabilizzati nei relativi costi di competenza e allocati nei conti economici e si è provveduto a quadrare la contabilità generale ed il modello A predisposto dalla S.C. Risorse Umane</p>
---	---



SEZIONE II: Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato	La S.C. 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.

Milano, 5 luglio 2022

Il Direttore S.C. Risorse Umane

ru
Avv. Vincenzo Centola

Il Direttore del S.C. Economico Finanziaria

Dr. Gaetano Genovese