



## Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di accordo aziendale per il personale del Comparto, sulla definizione criteri e modalità per l'accesso alla PROGRESSIONE ECONOMICA ORIZZONTALE

Sottoscritto l' 8/11/2021

(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 €
<b>TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 30/12/2018</b>		<b>9.431.508,16 €</b>
<b>INCREMENTI STABILI:</b>		
- 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. B) 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 €	
<b>INCREMENTI VARIABILI:</b>		
- RISORSE TRASFERITE DAL FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81, c. 6, lett. d))	- €	
<b>TOTALE INCREMENTI AL 31/12/2018</b>		<b>356.046,34 €</b>
<b>TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 01/01/2019</b>		<b>€ 9.787.554,50</b>
- DECREMENTO R.I.A. [art. 80, c. 5 (art. 23, c.2, D.Lgs 75/2017)] - Dimessi anno 2018 - Annualità intera	- 64.482,34 €	
<b>TOTALE DECREMENTI AL 01/01/2019</b>		<b>- 64.482,34 €</b>
<b>TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 01/01/2019</b>		<b>9.723.072,16 €</b>
<b>FONDO ART. 81 - FONDO PREMIALITA' E FASCE</b>		
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 €
<b>TOTALE FONDO PREMIALITA' E FASCE ALL'01/01/2018</b>		<b>12.442.123,52 €</b>
<b>INCREMENTI STABILI:</b>		
- INCREMENTO DEL VALORE FASCE ANNO 2019 (GEN-APRI) (art. 76)	64.928,00 €	
- RISORSE PREVISTE DALL'ART. 39, C.A, LETT. B) E D) E C. 8 DEL CCNL 7/04/1999	- €	
<b>INCREMENTI VARIABILI:</b>		
- 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 DPCM 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 €	
<b>TOTALE INCREMENTI AL 01/01/2019</b>		<b>95.457,87 €</b>
<b>TOTALE CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI</b>		<b>12.537.581,39 €</b>
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 €	
<b>TOTALE DECREMENTI AL 01/01/2019</b>		<b>- 30.529,87 €</b>
<b>TOTALE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI AL 01/01/2019</b>		<b>12.507.051,52 €</b>



	I fondi per il personale del Comparto sono stati determinati, per l'anno 2020, come sopraindicati ai sensi del CCNL vigente del 21/5/2018.
<b>SEZIONE II: Risorse variabili</b>	Nel caso in cui il fondo ex art. 81 – comma 2) lett. a) CCNL 21/5/18, oggetto della presente, non risulti interamente utilizzato, pagate le somme spettanti ai dipendenti, le risorse economiche residue vengono temporaneamente assegnate al fondo di cui all'art. 81 – comma 2 – lett. b) (produttività collettiva) ed assegnate al personale a saldo della produttività collettiva dell'anno di riferimento. Queste risorse non si storicizzano nel fondo produttività .
<b>SEZIONE III: (eventuali) Decurtazioni del Fondo</b>	PARTE NON PERTINENTE
<b>SEZIONE IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</b>	I fondi per il personale del Comparto – anno 2020 - sono stati determinati con deliberazione n. 3010 del 23/12/2020: Fondo art. 80 – FONDO CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI: fondo anno € 9.431.508,16 incremento fondo art. 80 - comma 3 - lettera c) dall' 1/1/2019 € 291.564,00 totale fondo € 9.723.072,16  Fondo art. 81 – FONDO PREMIALITA' E FASCE fondo € 12.507.051,52
<b>SEZIONE V: Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</b>	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.  Per l'emergenza sanitaria dovuta al COVID-19 sono state assegnate, per il solo anno 2020, da parte della Regione Lombardia le sottoindicate somme: Art. 1 DL 18/2020 per il fondo condizioni di lavoro ed incarichi € 1.074.254,00 Art. 5 LR 9/2020 e art. 2 – commi 6 e 10 - DL 34/2020 Fondo premialità e fasce (art. 81) € 2.447.804,00 per un totale di € 3.522.058,00

## MODULO II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

<b>SEZIONE I: Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione</b>	PARTE NON PERTINENTE
---	----------------------



<b>SEZIONE II: Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo</b>	Somme disponibili nel fondo art. 81 CCNL 21/5/2018
<b>SEZIONE III: (eventuali) Destinazioni ancora da regolare</b>	<p>PARTE NON PERTINENTE</p> <p><b>In merito alla decurtazione\incrementi dei fondi, si rende noto quanto segue:</b></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.</p> <p>Per la costituzione dei fondi anno 2020 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>
<b>SEZIONE IV: Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione</b>	<p>Le somme sono disponibili nel fondo art. 81 del CCNL 21/5/2018 secondo le modalità di loro distribuzione, per il riconoscimento di una fascia economica superiore al personale dipendente avente i requisiti, come stabiliti nell'accordo RSU – OSS e delegazione trattante di parte pubblica il 8/11/2021 nella misura di una fascia superiore a quella in godimento e pari al 50% del personale avente diritto.</p> <p>I dati inseriti nella tabella allegata sono riferiti alle somme pagate ai dipendenti alla data di sottoscrizione dell'ipotesi di accordo oggetto della presente.</p>

81



<b>COSTITUZIONE DEL FONDO</b>		<b>ANNO 2020</b>	<b>ANNO 2021</b>	
RISORSE FISSE E STABILI				
FASCE		7.928.140	7.928.140	
DECURTAZIONI		0	0	
PRODUTTIVITA' COLLETTIVA		4.578.911	4.578.911	
TOTALE FONDO		12.507.052	12.507.052	
<b>DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>				
RISORSE			ANNO 2020	ANNO 2021
TOTALE FONDO PREMIALITA' E FASCE			12.507.052	12.507.052
TOTALE DESTINAZIONI DALL'ACCORDO				-840.000
SPESO fasce			-7.084.195	-6.620.416
SPESO produttività			-3.976.536	-4.150.359
RESIDUO (TEMPORANEAEMNTE ASSEGNATO AL FONDO DI CUI ALL'ART. 81 COMME 2 - LETT. B) CCNL 21/5/18 PRODUTTIVITA'			1.446.321	896.276
<b>SEZIONE V: Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</b>		<b>PARTE NON PERTINENTE</b>		
<b>SEZIONE VI: Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</b>		<p>Sulla scorta dei conteggi effettuati, ed della proiezione dei costi, si stima, dall'applicazione dell'Ipotesi di accordo di cui trattasi, l'utilizzo di una somma di € 840.000, dal fondo art. 81 del CCNL 21/5/2018, per il riconoscimento di una fascia al personale dipendente a tempo indeterminato dall' 1/1/2021, a titolo di quota destinata al riconoscimento della progressione economica orizzontale.</p> <p>I riferimenti normativi sono:</p> <p>art. 23 DLgs 150/01, le progressioni economiche sono riconosciute in modo selettivo ed ad una quota limitata e definita di dipendenti, in relazione allo sviluppo delle competenze professionali ed ai risultati individuali e collettivi rilevati dal sistema di valutazione;</p> <p>art. 35 CCNL 7/4/99 – progressione economica dall' 1 gennaio di ogni anno</p> <p>art. 3 CCNL 10/4/2008 – ove in applicazione all'art. 35 – comma 4 – CCNL</p>		

81



	<p>7/4/99 i dipendenti devono essere in possesso di 24 mesi di permanenza minima nella posizione economica, per ottenere il riconoscimento di una ulteriore fascia (progressione orizzontale)</p> <p>art 40 – comma 1 – D.lgs 165/01 relativo alle sanzioni disciplinari, progressioni di carriera, trattamento accessorio, mobilità.</p> <p>L'applicazione dell'Ipotesi di accordo trova la necessaria disponibilità economica all'interno del relativo fondo</p> <p>L'ipotesi di cui trattasi, per la progressione economica orizzontale, rispetta i principi di selettività, valutazione individuale, esperienza professionale.</p> <p>Le parti con l'ipotesi di accordo di cui trattasi, si sono altresì impegnate ad utilizzare somme non spese con il riconoscimento della fascia dall' 1/1/2021 al personale avente i requisiti, ed ad attivare altra procedura selettiva a gennaio 2022, con analoghi criteri selettivi, sino alla concorrenza della disponibilità del fondo.</p>
--	---

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

<b>SEZIONE I: Sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti</b>	
---	--

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

<b>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 programmatoria della gestione.</b>	<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 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 SC Risorse Umane</p>
---	---

81



<b>SEZIONE II: Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato</b>	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.
<b>SEZIONE III: Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo</b>	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, 26 novembre 2021

**Il Direttore S.C. Risorse Umane**

**Avv. Vincenzo Centola**

**Il Direttore del S.C. Economico Finanziaria**

**Dr. Gaetano Genovese**