



Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di accordo aziendale per il personale del Comparto, sulla definizione criteri e modalità di riconoscimento della PRODUTTIVITA'

Sottoscritto l' 11/11/2021

(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 €
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. 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 €	
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-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	- €	
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 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 €	
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 €



	I fondi per il personale del Comparto sono stati determinati, come per l'anno 2020, ai sensi del CCNL vigente del 21/5/2018.
SEZIONE II: Risorse variabili	PARTE NON PERTINENTE
SEZIONE III: (eventuali) Decurtazioni del Fondo	Il fondo art. 81 "Premialità e fasce" del CCNL 21/5/2018, potrebbe essere oggetto di decurtazioni od incrementi nei prossimi anni in applicazione a leggi nazionali in materia.
SEZIONE IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	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
SEZIONE V: Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	Nessuna somma è stata allocata al di fuori del fondo - art. 81.

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	Oggetto dell'Intesa sono le modalità ed i tempi di distribuzione delle somme disponibili nel fondo art. 81 – Premialità e fasce" in ogni anno solare.



SEZIONE III: (eventuali) Destinazioni ancora da regolare	<p>PARTE NON PERTINENTE</p> <p>In merito alla decurtazione\incrementi dei fondi, si rende noto quanto segue:</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 – D.Lgs 75/2017.</p> <p>Per la costituzione dei fondi anno 2020, da confermarsi per l'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>														
SEZIONE IV: Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	<p>Le somme sono disponibili nel fondo art. 81 del CCNL 21/5/2018 secondo le modalità di loro distribuzione, come stabilite nell'ipotesi di accordo sottoscritto tra la delegazione trattante di parte pubblica e la RSU ed OSS del Comparto l' 11/11/2021 per il riconoscimento della produttività al personale dipendente a tempo determinato ed indeterminato avente i requisiti, considerati anche i periodi di assenza, come indicati al punto 2) lettera c) dell'Ipotesi.</p> <p>I dati inseriti nella tabella allegata sono riferiti alle somme disponibili alla data di sottoscrizione dell'ipotesi di accordo oggetto della presente:</p> <table border="1" data-bbox="539 1641 1422 1933"> <thead> <tr> <th>COSTITUZIONE DEL FONDO</th> <th>ANNO 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RISORSE FISSE E STABILI</td> <td></td> </tr> <tr> <td>FASCE</td> <td>7.928.140</td> </tr> <tr> <td>DECURTAZIONI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>PRODUTTIVITA' COLLETTIVA</td> <td>4.578.911</td> </tr> <tr> <td>TOTALE FONDO</td> <td>12.507.052</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	COSTITUZIONE DEL FONDO	ANNO 2021	RISORSE FISSE E STABILI		FASCE	7.928.140	DECURTAZIONI	0	PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	4.578.911	TOTALE FONDO	12.507.052		
COSTITUZIONE DEL FONDO	ANNO 2021														
RISORSE FISSE E STABILI															
FASCE	7.928.140														
DECURTAZIONI	0														
PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	4.578.911														
TOTALE FONDO	12.507.052														

87



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	<p>Sulla scorta dei conteggi effettuati, ed della proiezione dei costi, la produttività individuale sarà riconosciuta al personale dipendente del Comparto rispettando il limite economico definito nel fondo art. 81 CCNL 21/5/2018.</p> <p>Si stima, dall'applicazione dell'Ipotesi di accordo di cui trattasi, l'utilizzo della somma massima di € 4.578.911, pari alla totale capienza del fondo art. 81 del CCNL 21/5/2018.</p> <p>I riferimenti giuridici dell'Ipotesi di accordo sono: il D.Lgs. 150/09 e s.m.ei., con particolare riferimento all'art. 3 "Principi generali", ed il capo II "Il ciclo di gestione della performance".</p> <p>L'applicazione dell'Ipotesi di accordo sulla retribuzione della produttività collettiva, trova la necessaria disponibilità economica all'interno del relativo fondo.</p>				

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	
---	--

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	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
---	--

51



correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.	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 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 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.
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, 26 novembre 2021

Il Direttore S.C. Risorse Umane

Avv. Vincenzo Centola

Il Direttore del S.C. Economico Finanziaria

Dr. Gaetano Genovese

Responsabile istruttoria – Angela Goggi – Dirigente Amm.vo S.C. Risorse Umane