

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

MODULO I – Costituzione dei Fondi

Costituzione Fondo Condizioni di Lavoro e Incarichi - art. 80, C.C.N.L. 21/05/2018
Fondo Definitivo anno 2019 – Provvisorio anno 2020

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Risorse Storiche Consolidate	Risorse del precedente Fondo art. 7 CCNL (08-09) del 31/7/2009 per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno Valore consolidato al 31/12/2017 art. 80 c.2 lett. A	1.265.980,00	1.265.980,00
	Risorse del precedente Fondo art. 9 CCNL (08_09) del 31/7/2009 destinate alle indennità di funzione dei titolari di posizione organizzativa e all'indennità di coordinamento art. 80 c.2 lett. b1 e lett b2	446.478,00	446.478,00
	Risorse del precedente Fondo art. 9 CCNL (08_09) del 31/07/2009 destinate alla corresponsione del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale dell'art. 45, commi 1 e 2 del CCNL 1/9/1995 dell' art.2, comma 3, del CCNL 27/6/1996 art. 80 c. 2 lett. b2	659.537,00	659.537,00
	Risorse del precedente Fondo art. 9 CCNL (08_09) del 31/07/2009 destinate alla corresponsione dell'indennità professionale specifica di cui alla Tabella C del CCNL 05/06/2006 art. 80 c.2 lett. B3	212.983,00	212.983,00
incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L	Retribuzione individuale di anzianità - Misura Annuale		
	€ 91,00 per dipendenti in servizio al 31/12/2015 (numero dip. 931)	84.721,00	84.721,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità			0,00
Trasferimento di risorse		0,00	0,00
Riduzione per cessione ramo d'azienda - TUM (pro - quota 2018)		-909,00	-909,00
Riduzione per cessione ramo d'azienda - TUM (pro - quota 2020)		-375,00	-375,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		2.668.415,00	2.668.415,00

Sezione II – Risorse variabili		anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Risorse non aventi carattere di certezza e stabilità (DL 18/2020 e 34/2020)		0,00	387.490,00
Totale risorse variabili		0,00	387.490,00

Sezione III – Decurtazioni del fondo	anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Riduzione ex art. 1, co. 236 Legge n. 208/2015	0,00	0,00
Totale Decurtazioni del fondo	0,00	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione	anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.668.415,00	2.668.415,00
Totale risorse variabili	0,00	387.490,00
Totale Decurtazioni del fondo	0,00	0,00
Totale Fondo costituito sottoposto a certificazione	2.668.415,00	3.055.905,00

Costituzione Fondo Premialità e Fasce - art. 81, C.C.N.L. 21/05/2018

Fondo Definitivo anno 2019 – Provvisorio anno 2020

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Risorse Storiche Consolidate	Risorse del precedente Fondo art. 9 CCNL (08_09) del 31/07/2009 destinate al finanziamento delle fasce retributive del precedente Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica art. 81 c. 2 lett a	1.731.900,00	1.731.900,00
	Risorse stabili del precedente Fondo art. 8 CCNL (08_09) del 31/07/2009 destinate alla produttività collettiva art. 81 c. 2 lett b	1.353.182,00	1.353.182,00
incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L	Retribuzione individuale di Anzianità - ratei personale cessato nell'anno		
Incrementi stabili (c.3 art.81)	Incremento nuovo valore delle fasce	79.503,00	79.503,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità		0,00	0,00
Trasferimento di risorse		0,00	0,00
Riduzione per cessione ramo d'azienda - TUM (pro - quota 2018)		-14.556,00	-14.556,00
Riduzione per cessione ramo d'azienda - TUM (pro - quota 2019)		-5.996,00	-5.996,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		3.144.033,00	3.144.033,00

Sezione II – Risorse variabili		anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Risorse non aventi carattere di certezza e stabilità Risorse Regionali Aggiuntive art. 81 c.4 lett. A		567.162,00	567.162,00
Incentivo art. 16 DL 98/2011	art. 81 c. 4 lett.b	22.365,00	
Risorse residue relative a precedenti annualità stanziata a bilancio e certificate dagli organi di controllo qualora non sia stato possibile utilizzarle integralmente.	art. 81 c. 7		
Risorse indisponibili a scopo prudenziale a seguito rilievi ispezione MEF			
Totale risorse variabili		589.527,00	567.162,00

Sezione III – Decurtazioni del fondo	anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Riduzione ex art. 1, co. 236 Legge n. 208/2015		
Totale Decurtazioni del fondo	0,00	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione	anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	3.144.033,00	3.144.033,00
Totale risorse variabili	589.527,00	567.162,00
Totale Decurtazioni del fondo		0,00
Totale Fondo costituito sottoposto a certificazione	3.733.560,00	3.711.195,00

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Fondo Condizioni di Lavoro e Incarichi - art. 80 C.C.N.L. 21/05/2018	Descrizione	2020
	TURNI REPERIBILITA'	85.368,34
	STRAORDINARIO IN REPERIBILITA'	72.808,01
	TURNI NOTTURNI/FESTIVI	838.746,57
	INDENNITA RISCHIO RX	95.611,20
	STRAORDINARI	259.558,44
	IND. COMUNE CONGLOBATA	747.632,08
	IND. PROFESSIONALE SPECIFICA	222.354,95
	POSIZIONI ORGANIZZATIVE	270.085,43
	COORDINAMENTI	79.152,53
TOTALE	2.671.317,55	
fondo art. 80	3.055.905,00	

Fondo Premialità e Fasce - art. 81 C.C.N.L. 21/05/2018	Descrizione	Importo
	FASCE	1.697.422,97
	PREMIALITA'	1.815.758,41
	progetti specifici	
	Premialità COVID	204.979,46
TOTALE	3.718.160,84	
fondo art. 81	3.711.195,00	

Sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo	
Descrizione	
Risorse finalizzate dal presente accordo integrativo all' attribuzione di PEO (160.000) (fondo art. 81)	160.000,00
Risorse finalizzate dal presente accordo integrativo alla conferma per l'anno 2020 della maggiorazione del valore annuo delle quote di incentivazione (80.000) (fondo art. 81)	80.000,00
Risorse finalizzate dal presente accordo integrativo alla conferma per l'anno 2020 dell' incremento indennità notturna (20.000) (fondo art. 80)	20.000,00
Sezione III – Destinazioni eventuali ancora da regolare	
I CC.CC.NN.LL. prevedono specifiche modalità di utilizzo dei fondi retributivi per il pagamento di precisi istituti contrattuali. Eventuali risorse residue di entrambi i fondi, qualora non sia stato possibile utilizzarle integralmente, dovranno essere trasferite nell'esercizio successivo.	
Descrizione	Importo
Risorse stimate da assegnare con la prosecuzione del Contratto integrativo agli istituti della premialità- progetti 2020	

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

a) Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	6.389.478,39
b) Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo	260.000,00
c) Destinazioni eventuali ancora da regolare	117.621,61
d) Totale poste di destinazione dei Fondi sottoposti a certificazione	6.767.100,00

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Descrizione	Importo
/	/

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**a) Copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:**

La destinazione delle risorse del Fondo aventi natura certa e continuativa sono destinate alla copertura delle spese aventi la stessa natura, le cui esigenze sono periodicamente monitorate dalla gestione delle spese a previsione e a consuntivo sui rispettivi conti di bilancio relativi al personale dell'area del Comparto.

b) Rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

L'attribuzione degli incentivi economici è subordinata alla valutazione positiva della performance organizzativa e individuale con le modalità stabilite dal Piano della performance, dal Piano di Avvicinamento al Sistema di Valutazione definito dall'OIV regionale, dalle linee guide al budget 2020 e dagli accordi aziendali e si basa sulla valutazione che - per l'anno 2020 - l'Organismo Aziendale di Supporto (OAS) all'OIV regionale ha operato a livello di performance organizzativa e di performance individuale, a seguito delle valutazioni avvenute nell'ambito del processo di budget (performance organizzativa) e delle valutazioni individuali effettuate dai dirigenti di riferimento (performance individuale).

c) Rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con Fondi per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):

Nell'anno 2020 saranno attribuite le progressioni economiche orizzontali con procedura selettiva, nel rispetto delle prescrizioni normative, secondo le modalità previste nell'accordo di contrattazione integrativa del 20.10.2020 .

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

Area Comparto - Fondi	anno 2019 definitivo	anno 2020 provvisorio
Fondo Condizioni di Lavoro e Incarichi - art. 80, C.C.N.L. 21/05/2018	2.668.415,00	3.055.905,00
Fondo Premialità e Fasce - art. 81, C.C.N.L. 21/05/2018	3.733.560,00	3.711.195,00
Totale Risorse sottoposte a certificazione	6.401.975,00	6.767.100,00

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 a verificare che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica di gestione

Le risorse connesse ai compensi per il lavoro straordinario e alla remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo e danno, alla produttività, e al finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune dell'ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica sono destinate alla remunerazione degli istituti contrattuali propri che, secondo il principio di competenza economica, vengono erogate ai dipendenti. Il relativo costo è gestito a livello di previsione, a inizio anno, e costantemente monitorato con la gestione per conti nel bilancio aziendale e con la valutazione della progressione di spesa nel corso dell'anno. Inoltre, con la redazione delle apposite tabelle del Conto Annuale, viene garantita la corrispondenza finale della spesa dei Fondi contrattuali con la spesa di bilancio. Nell'anno 2020 sono state assegnate da parte della Regione Emilia- Romagna con DDGRR n 469 del 11/5/2020 e n 815 del 6/7/2020 risorse specifiche a titolo di integrazione dei Fondi contrattuali per il finanziamento del trattamento economico accessorio del personale dipendente delle aziende ed enti del SSN in attuazione del DL 18/2020 e DL 34/2020 per il riconoscimento del maggior impegno correlato all'emergenza epidemiologica COVID-19.

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

Il presente accordo è finanziato con le risorse dei Fondi ex art.80 e ex art.81 dell'anno 2020.

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

L'ammontare dei Fondi contrattuali è rilevato secondo il principio di competenza economica, ed è imputato negli appositi conti di costo del bilancio dell'Azienda, redatto annualmente in via preventiva e consuntiva e costantemente monitorato, nel rispetto dei tetti di spesa dei fondi stessi