

PERSONALE NON DIRIGENTE
 ANNO 2021 - CCNL 21/5/2018

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA	
CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO AZIENDALE	
Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa anno 2021	
Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
<u>FONDO CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI (art. 80 del CCNL 21 maggio 2018)</u>	
FONDO CONSOLIDATO AL 31/12/2020	11.034.071,00
Incrementi	
<u>art. 80 comma 3 lettera a)</u>	
<u>art. 80 comma 3 lettera b)</u>	
- quota degli eventuali minori oneri derivanti dalla riduzione stabile della dotazione organica	0,00
- risorse derivanti dal fondo dell'art. 38 comma 1 in presenza di stabile modifica e razionalizzazione dell'organizzazione dei servizi, anche a parità di organico	0,00
- risorse necessarie nel caso in cui l'azienda preveda nella pianta organica un aumento del personale	0,00
<u>art. 80 comma 3 lettera c)</u>	
- importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità che non saranno più corrisposte al personale cessato dal servizio a partire dal 2018; l'importo confluisce stabilmente nel fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno - cessati 2020	93.798,00
<u>Trasferimento dotazione organica per cessione ramo d'Azienda</u>	
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità - fondo condizioni di lavoro e incarichi	11.127.869,00
<u>FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81 del CCNL 21 maggio 2018)</u>	
FONDO CONSOLIDATO AL 31/12/2020	16.570.448,00
Incrementi	
<u>art. 81 comma 3 lettera a)</u>	
<u>art. 81 comma 3 lettera a) - Risorse determinate in applicazione dell'art. 39, comma 4 lett. b) e d) e comma 8 del CCNL 7/4/1999:</u>	
- comma 4 lett. b): quota degli eventuali minori oneri derivanti dalla riduzione stabile della dotazione organica	0,00
- comma 4 lett. d): risorse derivanti dal fondo dell'art. 38 comma 1 in presenza di stabile modifica e razionalizzazione dell'organizzazione dei servizi, anche a parità di organico	0,00
- comma 8 : risorse necessarie nel caso in cui l'azienda preveda nella pianta organica un aumento del personale	0,00
<u>art. 81 comma 4 lettera a) - risorse non consolidate regionali derivanti dall'applicazione delle disposizioni di cui all'art. 38 comma 4 lett. b) e comma 5 del CCNL del 7/4/1999</u>	
- comma 4 lett. b): 1% monte salari	0,00
- comma 5: 0,20% monte salari	0,00
<u>art. 81 comma 4 lettera b)</u>	
Risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 43 della legge 449/1997 (sponsorizzazioni)	0,00
<u>art. 81 comma 4 lettera c)</u>	
Quota dei risparmi conseguiti e certificati in attuazione art. 16 commi 4,5, e 6 del D.L. 98 del 6/7/2011	0,00
<u>art. 81 comma 4 lettera d)</u>	
Risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economici in favore del personale (art. 113 D.Lgs. 50/2016 - art. 10 comma 4 e art. 12 DPCM 27/3/2000)	0,00
<u>art. 81 comma 4 lettera e)</u>	
Importi corrispondenti ai ratei di RIA del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di 13ma mensilità, le frazioni di mese superiori a 15 gg) - riferimento cessazioni anno 2020	48.346,00
<u>Trasferimento dotazione organica per cessione ramo d'Azienda</u>	
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità - fondo premialità e fasce	16.618.794,00



Sezione II – Risorse variabili

FONDO CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI (art. 80 del CCNL 21 maggio 2018)

FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81 del CCNL 21 maggio 2018)

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

FONDO CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI (art. 80 del CCNL 21 maggio 2018)

Decurtazioni del fondo ai sensi dell'art.23, comma 2, D.L.vo 75/2017:

Decurtazione Incremento per variazioni dotazione organica	0,00
Decurtazione Minori oneri derivanti da riduzioni stabili della Dotazione Organica	0,00
Decurtazione RIA personale cessato 2018 per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017	93.798,00

Altre decurtazioni:

Trasferimento dotazione organica tra Enti Diversi al 31/12/2020

FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81 del CCNL 21 maggio 2018)

Decurtazioni del fondo ai sensi dell'art.23, comma 2, D.L.vo 75/2017:

Decurtazione RIA del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di 13ma mensilità, le frazioni di mese superiori a 15 gg)	48.346,00
---	-----------

Altre decurtazioni:

Trasferimento dotazione organica tra Enti Diversi al 31/12/2020

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Risorse fisse art. 80 "Fondo condizioni di lavoro e incarichi"	11.034.071,00
Risorse fisse art. 81 "Fondo premialità e fasce"	16.570.448,00
Risorse variabili art. 80 "Fondo condizioni di lavoro e incarichi"	0,00
Risorse variabili art. 81 "Fondo premialità e fasce"	0,00
Totale sottoposto a certificazione	27.604.519,00

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non risultano risorse temporanee allocate all'esterno del fondo

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

FONDO CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI (art. 80 del CCNL 21 maggio)

stima Indennità turni e disagio	3.157.911,00
stima Indennità di pronta disponibilità	659.313,00
stima Compensi di lavoro straordinario	1.623.281,00
stima Indennità di polizia giudiziaria	50.553,00
stima Indennità di funzione di posizione organizzativa/indennità di coordinamento fissa e variabile	1.300.000,00
stima Indennità comuni assorbite	2.559.799,00
stima Indennità professionale specifica	870.479,00
Totale	10.221.336,00

FONDO PREMIALITA' E FASCE (art. 81 del CCNL 21 maggio)

Stima Progressioni orizzontali storiche	12.100.000,00
Totale stima destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	22.321.336,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Stima Altri istituti	5.283.183,00
----------------------	--------------

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

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

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	22.321.336,00
Destinazioni formalmente regolate dal Contratto Integrativo	5.283.183,00
Totale Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	27.604.519,00

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

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse del Fondo sottoposto a certificazione ammontano ad € 27.604.519,00 le destinazioni di utilizzo ammontano ad € 22.321.336,00 pertanto, le destinazioni di utilizzo sono tutte finanziate con risorse del Fondo certificato per l'anno 2021

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici risulta evidenziato e motivato nella relazione illustrativa.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Il rispetto del principio di attribuzione selettiva delle progressioni orizzontali risulta evidenziato e motivato nella relazione illustrativa.

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

Descrizione	anno 2010	Anno 2016	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Fondo art. 9 CCNL 31.7.2009	€ 22.347.706,00	€ 18.399.594,00	€ -		
Fondo art.7 CCNL 31.7.2009	€ 7.603.882,00	€ 5.966.298,00	€ -		
Fondo art.8 CCNL 31.7.2009	€ 2.702.748,00	€ 2.245.075,00	€ -		
Fondo art. 80 CCNL 21/5/2018		€ -	€ 11.037.539,00	€ 11.698.196,00	€ 11.034.071,00
Fondo art. 81 CCNL 21/5/2018		€ -	€ 17.489.877,00	€ 18.202.991,00	€ 16.570.448,00
Totali	€ 32.654.336,00	€ 26.610.967,00	€ 28.527.416,00	€ 29.901.187,00	€ 27.604.519,00

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 alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Si premette che le Aziende Sanitarie non utilizzano strumenti di contabilità economico-finanziaria ma di contabilità economico-patrimoniale, perciò non si può far riferimento ai capitoli di bilancio bensì ai conti di costo del bilancio di verifica. Le somme relative alle risorse non disponibili alla contrattazione decentrata integrativa sono imputate nei relativi conti di costo secondo il principio della competenza economica. Per quanto attiene le poste oggetto di contrattazione decentrata (destinazione della produttività dell'anno e dei residui dei Fondi dello stesso anno) queste vengono quantificate dalla S.C. Gestione e Sviluppo Risorse Umane e quindi imputate ai relativi conti di costo dal S.C. Bilancio e contabilità, in sede di chiusura del bilancio d'esercizio in base al principio della competenza economica. Ogni anno, in sede di chiusura del bilancio d'esercizio, le rilevazioni della contabilità sono poste a confronto con i dati dei Fondi Contrattuali e, sulla base delle risultanze della verifica, si procede alla rilevazione a costo del residuo non erogato dei Fondi di competenza dell'esercizio e della sopravvenienza attiva o passiva, necessaria per riconciliare il saldo dei Fondi Contrattuali maturati negli esercizi precedenti.

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

Gli artt. 80 e 81 del CCNL 20/5/2018, ai rispettivi comma 5, dispongono che la quantificazione delle risorse dei rispettivi fondi deve comunque avvenire, complessivamente, nel rispetto dell'art. 23, comma 2, del D. lgs. N. 75/2017 che recita "...omissis..." a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato....omissis...";

Tenuto conto di quanto disposto dall'art. 11 del Decreto Legge n° 135 del 14/12/2018, convertito nella Legge n. 12 del 11/02/2019, in merito alla legittimità del superamento dei limiti di cui al precedente punto, relativo agli incrementi contrattuali, si espone quanto segue:

L'importo maggiore di € 993.552,00,00 dei fondi PREVENTIVI 2021 rispetto a quelli dell'anno 2016, pertanto, è giustificato dalle seguenti motivazioni:

- nuovo valore delle fasce attribuite, che grava sul fondo per effetto di quanto previsto dall'art. 76 (incremento degli stipendi tabellari) - già consolidato al 31/12/2018	586.733,00
- nuovo valore delle fasce attribuite, che grava sul fondo per effetto di quanto previsto dall'art. 76 (incremento degli stipendi tabellari) - incremento residuo su anno 2019	
- Trasferimento dotazione organica dall'Ospedale Galliera di Genova per attività cure domiciliari e palliative n° 18 figure professionali (Delibera n° 642 del 27/12/2017) e trasferimento dotazione organica all'Ospedale Policlinico San Martino di Genova per attività SPDC n° 10 figure professionali (Determina n° 2782 del 22/12/2017) - INCREMENTO (già consolidato al 31/12/2018)	
- trasferimento dotazione organica all'Ospedale Policlinico San Martino di Genova per attività ALCOLOGIA n° 4 figure professionali (Delibera n° 658 del 21/12/2018) - INCREMENTO	
Art. 80 comma 3 lett a) - Importo su base annua pari ad € 91,00 per le unità di personale destinatario del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015 a valere dall'anno 2019	350.714,00
- trasferimento dotazione organica tra enti diversi - DECURTAZIONE	56.105,00
MAGGIORE IMPORTO RISPETTO AI FONDI ANNO 2016	993.552,00

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

In merito alla contabilizzazione a bilancio delle risorse di cui trattasi, si attesta che le stesse sono iscritte ai conti meglio sotto specificati:

RUOLO SANITARIO	
Competenze fisse integrative Tempo indeterminato	153 005 006
Competenze fisse integrative Tempo determinato	153 005 009
Straordinario	153 010 005
Competenze accessorie Tempo indeterminato	153 010 006
Competenze accessorie Tempo determinato	153 010 007
Istituto della produttività	153 010 030
Patrimoniale	090 005 015 01
RUOLO TECNICO	
Competenze fisse ordinarie	
Competenze fisse integrative	162 005 006
Straordinario	162 010 005
Competenze accessorie	162 010 006
Istituto della produttività	162 010 030
Patrimoniale	090 005 015 03
RUOLO AMMINISTRATIVO	
Competenze fisse ordinarie	
Competenze fisse integrative	167 005 006
Straordinario	167 010 005
Competenze accessorie	167 010 006
Istituto della produttività	167 010 030
Patrimoniale	090 005 015 04


