



Ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo – Direzione Generale – Comparto – Anno 2018
"Parte normativa triennio 2018-2020 e parte economica anno 2018 e 2019"

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

MODULO I – La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa è stata disposta con Determina del Direttore Generale Asur n. 521 del 17.09.2019. I fondi come di seguito definiti devono intendersi determinati in via provvisori per l'anno 2019 tenuto conto che l'effettiva consistenza degli stessi, per la variabilità delle loro componenti, potrà essere determinata solamente a consuntivo e devono intendersi determinati in via definitiva per l'anno 2018 in quanto interamente definiti in tutte le loro componenti.

	<u>ANNO 2018</u>
SEZIONE I: Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	<u>Fondo ex art. 80 CCNL 21.05.2018 (Condizioni di lavoro e incarichi)</u> Risorse definitive 2018: € 90.715,02 Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL: SI Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: NO
	<u>Fondo ex art. 81 CCNL 21.05.2018 (Premialità e fasce)</u> Risorse storiche consolidate: € 76.629,11 Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL: SI - Comma 3 lette a) pari a € 749,05 Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: NO Risorse definitive 2018: € 77.378,16
	<u>ANNO 2019</u>
	<u>Fondo ex art. 80 CCNL 21.05.2018 (Condizioni di lavoro e incarichi)</u> Risorse storiche consolidate: € 90.715,02 Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL: SI - Comma 3 lett. a) pari ad € 2.457,00 Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: NO Risorse provvisorie 2019: € 93.172,02
	<u>Fondo ex art. 81 CCNL 21.05.2018 (Premialità e fasce)</u> Risorse storiche consolidate: € 77.378,16

D

	<p>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL: SI</p> <p>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: NO</p> <p>- Comma 3 lette a) pari a € 160,30</p> <p>Risorse provvisorie 2019: € 77.538,46</p> <p>Il dettaglio della costituzione dei predetti fondi contrattuali è esplicitato nelle allegate tabelle (cfr. All. nn. 2e e 3e) redatte secondo gli schemi previsti dal Ministero dell'Economia - Dipartimento di Ragioneria Generale dello Stato con Circ. 13/2016.</p>
SEZIONE II: Risorse variabili	Eventuali risorse residue dei fondi art. 80 e 81, stanziata a bilancio e certificate dal Collegio Sindacale, vanno ad implementare le risorse del fondo art. 81 dell'anno successivo a quello cui si riferiscono.
SEZIONE III: Eventuali Decurtazioni del Fondo	I fondi contrattuali 2018 e 2019 sono stati quantificati con determina n. 521/2019. Per l'anno 2018 non si ravvedono decurtazioni a parte quella già consolidata per effetto della legge 147/2013
SEZIONE IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	<p style="text-align: center;"><u>ANNO 2018</u></p> <p>a) Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono così riconducibili:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 90.715,02 al Fondo ex art. 80 CCNL 21.05.2018 - € 77.378,16 al Fondo ex art. 81 CCNL 21.05.2018 <p>L'ammontare complessivo del fondo sottoposto a certificazione, costituito come nel dettaglio indicato alla precedente lett. a) risulta pari a</p> <p>€ 90.715,02 + € 77.378,16 = € 168.093,18</p> <p style="text-align: center;"><u>ANNO 2019</u></p> <p>b) Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono così riconducibili:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 93.172,02 al Fondo ex art. 80 CCNL 21.05.2018 - € 77.538,46 al Fondo ex art. 81 CCNL 21.05.2018 <p>L'ammontare complessivo del fondo sottoposto a certificazione, costituito come nel dettaglio indicato alla precedente lett. a) risulta pari a</p> <p>€ 93.172,02 + € 77.538,46 = € 170.710,48</p>

D

SEZIONE V: Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nessuna

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non sussistono poste non negoziabili

SEZIONE II: Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Le risorse di cui alla lettera a) della Sezione IV sono destinate:

ANNO 2018

- Le risorse **FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI ART. 80 CCNL 21.5.2018** pari a **euro 90.715,02** vengono interamente utilizzate per le finalità proprie del fondo medesimo, nel rispetto del principio di corrispettività di cui all'art. 7 comma 5 del D. Lgs 165/2001, come di seguito sintetizzato:

a) Risorse per condizioni di lavoro: euro 15.707,85

- di cui finanziamento dei compensi per lavoro straordinario incluso quello derivante da pronta disponibilità **€ 15.707,85**

b) Risorse per incarichi e indennità: euro 75.007,17

- di cui per il finanziamento delle indennità per incarichi di funzione (art. 20 comma 3 CCNL 21.5.2018) **€ 30.000,00**

- di cui per il finanziamento valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale dell'art. 45, commi 1 e 2 CCNL 1.9.1995 (indennità qualificazione prof.le e valorizzazione responsabilità) e dell'art. 2, c.3, CCNL 27.6.1996 e indennità prof.le specifica di cui alla Tabella C del CCNL del 5.6.2006 **€ 45.007,17**

Le risorse **FONDO PREMIALITA' E FASCE ART. 81 CCNL 21.5.2018** pari a **euro 77.378,16** vengono interamente utilizzate per le finalità proprie del fondo medesimo, nel rispetto del principio di corrispettività di cui all'art. 7 comma 5 del D. Lgs 165/2001, come di seguito sintetizzato:

a) Risorse destinate a remunerare le premialità: euro 49.224,72

- di cui destinate a remunerare il raggiungimento degli obiettivi di budget annuali di ogni singola Unità Operativa (Performance Organizzativa) **€ 39.379,78;**

- di cui risorse destinate a remunerare i risultati della performance individuale **euro 9.844,94**

b) Risorse destinate al finanziamento progressione economica orizzontale: euro 28.153,44

- di cui risorse per progressioni economiche orizzontali storiche (decorrenza anno 2017 e anni precedenti) € **21.598,02**

- di cui risorse per ulteriori progressioni economiche orizzontali di cui al presente CCI € **6.555,42**

ANNO 2019

- Le risorse **FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI ART. 80 CCNL 21.5.2018** pari a euro **93.172,02** vengono interamente utilizzate per le finalità proprie del fondo medesimo, nel rispetto del principio di corrispettività di cui all'art. 7 comma 5 del D. Lgs 165/2001, come di seguito sintetizzato:

a) Risorse per condizioni di lavoro: euro 18.164,85

- di cui finanziamento dei compensi per lavoro straordinario incluso quello derivante da pronta disponibilità € **18.164,85**

b) Risorse per incarichi e indennità: euro 75.007,17

- di cui per il finanziamento delle indennità per incarichi di funzione (art. 20 comma 3 CCNL 21.5.2018) € **30.000,00**

- di cui per il finanziamento valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale dell'art. 45, commi 1 e 2 CCNL 1.9.1995 (indennità qualificazione prof.le e valorizzazione responsabilità) e dell'art.2, c.3, CCNL 27.6.1996 e indennità prof.le specifica di cui alla Tabella C del CCNL del 5.6.2006 € **45.007,17**

Le risorse **FONDO PREMIALITA' E FASCE ART. 81 CCNL 21.5.2018** pari a euro **77.538,46** vengono interamente utilizzate per le finalità proprie del fondo medesimo, nel rispetto del principio di corrispettività di cui all'art. 7 comma 5 del D. Lgs 165/2001, come di seguito sintetizzato:

b) Risorse destinate a remunerare le premialità: euro 47.224,71

- di cui destinate a remunerare il raggiungimento degli obiettivi di budget annuali di ogni singola Unità Operativa (Performance Organizzativa) € **33.057,30;**

- di cui risorse destinate a remunerare i risultati della performance individuale euro **14.167,41**

b) Risorse destinate al finanziamento progressione economica orizzontale: euro 30.313,75

- di cui risorse per progressioni economiche orizzontali storiche (decorrenza anno 2017 e anni precedenti) € **21.086,86**

R

	<p>- di cui risorse per ulteriori progressioni economiche orizzontali anno 2018 di cui al presente CCI € 6.555,42</p> <p>- di cui risorse per ulteriori progressioni economiche orizzontali anno 2019 di cui al presente CCI € 2.671,47</p>
SEZIONE III: (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare	Nessuna
SEZIONE IV: Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	<p style="text-align: center;"><u>ANNO 2018</u></p> <p>c) Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono così riconducibili:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 90.715,02 al Fondo ex art. 80 CCNL 21.05.2018 - € 77.378,16 al Fondo ex art. 81 CCNL 21.05.2018 <p>L'ammontare complessivo del fondo sottoposto a certificazione, costituito come nel dettaglio indicato alla precedente lett. a) risulta pari a</p> <p style="text-align: center;">€ 90.715,02 + € 77.378,16 = € 168.093,18</p> <p style="text-align: center;"><u>ANNO 2019</u></p> <p>d) Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono così riconducibili:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 93.172,02 al Fondo ex art. 80 CCNL 21.05.2018 - € 77.538,46 al Fondo ex art. 81 CCNL 21.05.2018 <p>L'ammontare complessivo del fondo sottoposto a certificazione, costituito come nel dettaglio indicato alla precedente lett. a) risulta pari a</p> <p style="text-align: center;">€ 93.172,02 + € 77.538,46 = € 170.710,48</p>
SEZIONE V: Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	Nessuna
SEZIONE VI: Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale	<p>Si attesta che le risorse dei fondi sono utilizzate per le finalità proprie di ciascun fondo e nel rispetto del principio di attribuzione selettiva per l'erogazione degli incentivi economici e del principio di corresponsività ex art. 7 comma 5 del D.Lgs 165/2001.</p>

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

	ANNO	2018	
<p>Sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (completo delle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro)</p>	<u>Fondo Condizioni di Lavoro e Incarichi ex art. 80 CCNL 21.05.2018:</u>		
	Costituzione del fondo (Mod. 1):	€ 90.715,02	
	Destinazione del fondo (Mod. 2):	€ 90.715,02	
	<u>Fondo Premialità e Fasce ex art. 81 CCNL 21.05.2018:</u>		
	Costituzione del fondo (Mod. 1):	€ 77.378,16	
	Destinazione del fondo (Mod. 2):	€ 77.378,16	
		ANNO	2019
	<u>Fondo Condizioni di Lavoro e Incarichi ex art. 80 CCNL 21.05.2018:</u>		
	Costituzione del fondo (Mod. 1):	€ 93.172,02	
	Destinazione del fondo (Mod. 2):	€ 93.172,02	
<u>Fondo Premialità e Fasce ex art. 81 CCNL 21.05.2018:</u>			
Costituzione del fondo (Mod. 1):	€ 77.538,46		
Destinazione del fondo (Mod. 2):	€ 77.538,46		
	<p>La differenza sulla Costituzione del fondo, anno 2019 su 2018, per complessivi € 2.617,3 è così riconducibile: € 2.457 Fondo art. 80 comma 3 lett. a) € 160,30 Fondo art. 81 comma 3 lett. a) maggior valore delle fasce</p>		
	<p>Il fondi 2018 e 2019 rispettano l'art. 23 del D.lgs. 75/2017 in quanto gli incrementi sono riconducibili a rinnovi contrattuali sottratti al rispetto della suddetta normativa come indicato dall'orientamento della Corte dei Conti con atto di orientamento n. 19/SEZAUT/2018/QMIG del 09.10.2018 e dall'art. 11 del D.L. n. 1 del 14.12.2018 convertito in L. 12/2019 che ha espressamente stabilito che il limite di cui all'articolo 23, comma 2, del D.Lgs 25 maggio 2017, n. 75, non opera con riferimento "agli incrementi previsti, successivamente alla data di entrata in vigore del medesimo decreto n. 75 del 2017, dai contratti collettivi nazionali di lavoro, a valere sulle disponibilità finanziarie di cui all'articolo 4 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e dagli analoghi provvedimenti negoziali riguardanti il personale contrattualizzato in regime di diritto pubblico".</p>		

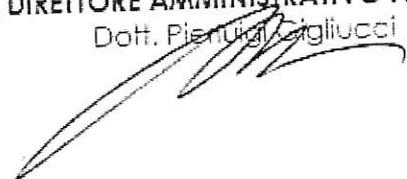
D

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>Gli strumenti della contabilità economico-finanziaria quali il budget e il monitoraggio trimestrale dei fondi contrattuali sono posti a presidio del rispetto dei limiti di spesa di detti fondi, nelle varie fasi di programmazione, gestione e controllo della spesa con conseguente responsabilizzazione delle figure preposte al corretto impiego delle risorse.</p>
<p>SEZIONE II: Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato</p>	<p>Il limite di spesa di ciascun fondo contrattuale dell'anno 2018 così come determinato con provvedimento n. 521/ASURDG del 17.09.2019 è stato rispettato.</p> <p>L'ammontare complessivo dei fondi contrattuali anno 2018 è altresì rientrato nei limiti di spesa, così come attestato nella Determina n. 521/ASURDG del 17.09.2019.</p>
<p>SEZIONE III: Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo</p>	<p>Le disponibilità finanziarie dell'Amministrazione consentono la copertura delle diverse voci di destinazione dei fondi contrattuali.</p>

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO ASUR

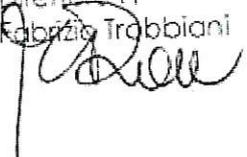
Dott. Pierluigi Gigliucci



Area Politiche del Personale

Il Direttore FF

Dott. Fabrizio Trobbiani



Il responsabile fase istruttoria
Dott.ssa Federica Franchi

