

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa anno 2017

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI

Importo consolidato al 31.12.2007 (art.8 c.1 E c.2 CCNL 08-09) 1.391.914,00

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

Importo consolidato al 31.12.2007 (art.8 c.1 E c.2 CCNL 08-09) 743.745,00

Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.

Importo consolidato al 31.12.2007 (art.9 c.1 CCNL 08-09) 214.849,00

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI

Importo consolidato al 31.12.2007 (art.10 c.1 CCNL 08-09) 313.117,00

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

Importo consolidato al 31.12.2007 (art.10 c.1 CCNL 08-09) 169.904,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI

RIA personale cessato fino all'anno 2010 16.290,00

RIA personale cessato anno 2014 - quota esigibile su anno 2015 2.125,00

RIA personale cessato anno 2015 - quota esigibile su anno 2015 5.513,00

RIA personale cessato anno 2015 - quota esigibile su anno 2016 5.625,00

RIA personale cessato anno 2016 - quota esigibile su anno 2016 738,00

Da fondo condizioni lavoro razional. Stabilizz. Servizi (art. 50 c.2 lett. c) CCNL 98-01) 35.000,00

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

RIA personale cessato fino all'anno 2010 9.501,00

RIA personale cessato anno 2014 - quota esigibile su anno 2015 0,00

RIA personale cessato anno 2015 - quota esigibile su anno 2015	2.974,00
RIA personale cessato anno 2015 - quota esigibile su anno 2016	276,00
RIA personale cessato anno 2016 - quota esigibile su anno 2016	835,00
Incremento stabile dotazione organica (art. 50 c.2 lett. a) - c.3 lett. a) CCNL 98-01)	70.000,00
Decurtazioni con carattere di certezza e stabilità	
Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	
Riduzione a seguito cessione Ospedale Voltri (dal maggio 2011 n° 6 unità di personale)	68.508,00
Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.	
Riduzione per trasferimento al Fondo di cui all'art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI per razional. Stabilizz. servizi (art.51 c.4 CCNL 98-01)	35.000,00
Riduzione a seguito cessione Ospedale Voltri (dal maggio 2011 n° 6 unità di personale)	15.251,00
Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	
Riduzione a seguito cessione Ospedale Voltri (dal maggio 2011 n° 6 unità di personale)	13.138,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Fondo ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	1.388.697,00
Fondo ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	827.331,00
Fondo ex art. 9 CCNL 6/5/2010 - S.P.T.A.	164.598,00
Fondo ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	299.979,00
Fondo ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	169.904,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.850.509,00
Sezione II – Risorse variabili	
Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - S.P.T.A.	
Somme non utilizzate fondo anno precedente	0,00
<i>Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.</i>	
Somme non utilizzate fondo anno precedente	0,00
<i>Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - S.P.T.A.</i>	

Sezione III – Decurtazioni del FondoDecurtazione per rispetto del limite 2015 previsto dal comma 236 dell'art. 1 Legge 208/2015

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARIA	6.363,00
---	----------

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	276,00
--	--------

Decurtazione fondo/parte fissa riduzione proporzionale personale (art. 1 comma 236 L.208/2015) - ANNO 2016:

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 9 CCNL 6/5/2010 - SANITARIA	47.838,00
---	-----------

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 9 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	35.450,00
--	-----------

Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 10 CCNL 6/5/2010	5.695,00
---	----------

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 11 CCNL 6/5/2010 - SANITARIA	10.379,00
--	-----------

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 11 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	7.282,00
---	----------

Decurtazione fondo/parte fissa riduzione proporzionale personale (art. 9 c.2 bis L.122/10) CONSOLIDATA SULL'ANNO 2015 - importo pari alla riduzione operata nell'anno 2014:

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	96.002,00
--	-----------

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	199.931,00
--	------------

Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.	11.455,00
---	-----------

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	20.877,00
---	-----------

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	41.262,00
---	-----------

Totale decurtazione Fondi	482.810,00
---------------------------	------------

Alla decurtazione si è proceduto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio così come disposto dalla Legge 122/2010, art.9 c.2 bis e chiarito dalla circolare n.12 del 15.4.2011 del Ministero dell'Economia e delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Risorse fisse Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	1.388.697,00
Risorse fisse Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	827.331,00
<i>Risorse fisse Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.</i>	164.598,00
<i>Risorse Fisse Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI</i>	299.979,00
Risorse fisse Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	169.904,00
Risorse variabili Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	0,00
Risorse variabili Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	0,00
<i>Risorse variabili Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.</i>	0,00
<i>Risorse variabili Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI</i>	0,00
<i>Risorse variabili Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.</i>	0,00
Totale Fondo tendenziale	2.850.509,00
<u>Decurtazione per rispetto del limite 2015 previsto dal comma 236 dell'art. 1 Legge 208/2015</u>	
Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARIA	6.363,00
Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	276,00
<u>Decurtazione fondo/parte fissa riduzione proporzionale personale (art. 1 comma 236 L.208/2015):</u>	
<i>Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 9 CCNL 6/5/2010 - SANITARIA</i>	47.838,00
<i>Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 9 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.</i>	35.450,00
<i>Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 10 CCNL 6/5/2010</i>	5.695,00

CCNL 6/5/2010 - SANITARIA

10.379,00

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 11
CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

7.282,00

Decurtazione fondo/parte fissa riduzione proporzionale personale (art. 9 c.2 bis L.122/10):

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di
struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI

96.002,00

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di
struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

199.931,00

Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010
S.P.T.A.

11.455,00

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10
CCNL 6/5/2010 - SANITARI

20.877,00

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10
CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

41.262,00

Totale decurtazioni Fondo tendenziale

482.810,00

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

2.367.699,00

Totale risorse variabili

0,00

Totale Fondo sottoposto a certificazione

2.367.699,00

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente.

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 per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di
struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI

Stima indennità di posizione

1.055.000,00

Stima indennità di sostituzione

18.000,00

Stima indennità struttura complessa

16.000,00

Totale stima

1.089.000,00

Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di
struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.

Stima indennità di posizione

450.000,00

Stima indennità di sostituzione

1.100,00

Stima indennità struttura complessa

82.000,00

Totale stima

533.100,00

Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL
6/5/2010 S.P.T.A.

Stima Straordinario

1.100,00

Stima pronta disponibilità

14.000,00

Stima indennità di polizia giudiziaria	5.000,00
Stima Indennità RX	3.500,00
Stima Indennità turno/disagio	10.100,00
Totale stima	33.700,00
Totale stima destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	1.655.800,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

<i>Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI</i>	
Stima Altri istituti	149.494,00
<i>Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di struttura complessa ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.</i>	
Stima Altri istituti	58.574,00
<i>Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro ex art. 9 CCNL 6/5/2010 S.P.T.A.</i>	
Stima Straordinario	113.748,00
<i>Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI</i>	
Stima Produttività collettiva contrattata	268.723,00
<i>Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.</i>	
Stima Produttività collettiva contrattata	121.360,00
Totale stima	711.899,00

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora 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	1.655.800,00
Destinazioni formalmente regolate dal Contratto Integrativo	711.899,00
Totale Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	2.367.699,00

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 € 2,388.166,00 le destinazioni di utilizzo ammontano ad € 2,388.166,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo sono tutte finanziate con risorse del Fondo sottoposte a certificazione.

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)

L'ipotesi di Accordo in esame non riguarda l'istituto delle progressioni economiche, peraltro proprie dell'area del Comparto.

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 2017
Fondo ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	1.443.204,00	1.238.494,00	1.238.494,00
Fondo ex art. 8 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	823.246,00	591.674,00	591.674,00
Fondo ex art. 9 CCNL 6/5/2010 - S.P.T.A.	179.849,00	147.448,00	147.448,00
Fondo ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - SANITARI	313.117,00	268.723,00	268.723,00
Fondo ex art. 10 CCNL 6/5/2010 - P.T.A.	169.904,00	121.360,00	121.360,00
Totali	2.929.320,00	2.367.699,00	2.367.699,00

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 a 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. Servizio Amministrazione del Personale 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, necess

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

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	152005005
Competenze fisse a t. d.	152005008
Competenze fisse integrative	152005006
Competenze fisse integrative a t. d.	152005009
Competenze accessorie	15201001001

Compensi straordinario	15201001002
Competenze accessorie a t.d.	152010011
Retribuzione di risultato	152010025
Patrimoniale	09000501501
RUOLO PROFESSIONALE	
Competenze fisse	156005005
Competenze fisse integrative	156005006
Competenze accessorie	156010010
Retribuzione di risultato	156010025
Patrimoniale	09000501502
RUOLO TECNICO	
Competenze fisse	161005005
Competenze fisse integrative	161005006
Competenze accessorie	161010010
Retribuzione di risultato	161010025
Patrimoniale	09000501503
RUOLO AMMINISTRATIVO	
Competenze fisse	166005005
Competenze fisse integrative	166005006
Competenze accessorie	166010010
Retribuzione di risultato	166010025
Patrimoniale	09000501504