



AREA DIRIGENZA SANITARIA

Ipotesi di accordo su “Finalizzazione risorse fondi 2021 e disciplina della retribuzione risultato anno 2021”.

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

Modulo I: Costituzione dei FONDI anno 2021 Area DIRIGENZA SANITARIA

Come previsto dal CCNL del 19.12.2019 (Area comparto Dirigenza Sanitaria), dal 2020, i fondi delle aree della Dirigenza Medica e Veterinaria, della Dirigenza Sanitaria e Della Dirigenza delle professioni Sanitarie confluiscono nei fondi di cui agli artt. 94, 95, 96.

Le risorse a disposizione, per l'anno 2021 in via previsionale, sono così dettagliate:

Dirigenza area SANITA' ANNO 2021	FONDO posizione (art. 94)	FONDO condizioni lavoro (art. 96)	FONDO risultato (art. 95)
Risorse storiche consolidate	4.290.228	949.649	898.184
Incrementi CCNL 19/12/2019	74.490	97.500	48.750
Incremento CCNL Dirigenza Sanità 2016-2018 ART 96 com. 3 lett. d) (LEGGE GELLI) quota 2019		13.365	
Incremento CCNL Dirigenza Sanità 2016-2018 ART 96 com. 3 lett. d) (LEGGE GELLI) quota 2020		26.902	
Ria in ragione d'anno nel fondo consolidato (art.94 comma 3 lettera b)	55.579		
Decurtazioni per rispetto limite art. 23 comma 2 D.lgs75/2017	-55.579		
Sub totale risorse fisse	4.364.718	1.087.416	946.934
Art. 95 comma 4 lettera c) (Risorse regionali)			161.952
Sub totale risorse variabili			161.952
TOTALE RISORSE 2021	4.364.718	1.087.416	1.108.886
TOTALE COMPLESSIVO		6.561.020	

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione

Sezione I - Destinazione non regolata specificatamente dal presente Contratto integrativo sottoposto a certificazione

Nulla da esporre

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal presente Contratto integrativo

Per l'anno 2021 sono state definite le destinazioni delle risorse come determinate in via provvisoria dalla delibera 76/2021.

Fondo di posizione (art 94 del CCNL 19/12/2019)

Dall'anno 2021, in attuazione dell'art. 95 comma 9 è stato concordato lo spostamento, dal fondo di risultato al fondo di posizione di una somma di € 110.000, pari al 11.6% delle risorse del fondo di risultato.

Pertanto le risorse risultano così rideterminate vedi allegato 1 dell'accordo:

Dirigenza area SANITA' ANNO 2021	FONDO posizione (art. 94)	FONDO condizioni lavoro (art. 96)	FONDO risultato (art. 95)
risorse fisse	€ 4.364.718	€ 1.087.416	€ 946.934
Art. 95 comma 9 spostamento risorse dal fondo di Risultato al fondo di Posizione	€ 110.000		€ -110.000
Risorse fisse riderminate	€ 4.474.718	€ 1.087.416	€ 836.934
risorse variabili			€ 161.952
TOTALE RISORSE 2021	€ 4.474.718	€ 1.087.416	€ 998.886
TOTALE COMPLESSIVO	€ 6.561.020		

Per l'anno 2021 sono state definite le destinazioni delle risorse per ciascun fondo contrattuale; si richiama, in particolare l'allegato 2 del presente accordo dove si rilevano le poste di destinazione dei 3 fondi dell'AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA come di seguito dettagliate:

Fondo per la retribuzione di posizione (art. 94)

gli importi indicati tengono conto dei valori di spesa dei singoli istituti, in proiezione annuale

Ipotesi di spesa (come dettagliato nell'allegato 2 dell'accordo)	€ 4.193.874
---	--------------------

Fondo condizioni lavoro (art. 96) :

gli importi indicati tengono conto dei valori di spesa dei singoli istituti, in proiezione annuale

Ipotesi di spesa (come dettagliato nell'allegato 2 dell'accordo)	€ 1.087.416
---	--------------------

Fondo per la retribuzione di risultato (art. 95):

Spesa indennità di sostituzione in proiezione annua come dettagliato nell'allegato 3)	€ 50.00
--	----------------

In particolare vengono confermate le quote da fondo consolidato e le quote da RAR per una spesa teorica di:

quota da fondo consolidato e da RAR nei valori mensili esposti nella colonna a) e b) dell'allegato 3 la cui previsione di spesa è indicata nell'allegato 2	€ 935.975
---	------------------

quota aggiuntiva da residui – spesa teorica colonne c) dell'allegato 3 nei limiti della della tabella allegato 2	€ 293.755
---	------------------

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Nulla

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

a. Totale Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	€
b. Totale Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	€ 6.561.020
c. Totale Destinazioni ancora da regolare	
c. Totale definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	€ 6.561.020

Sezione V – Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nulla da esporre

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a) Si attesta che la destinazione di utilizzo del Fondo di risultato avente natura certa e continuativa (quota consolidata) è coperta dalle risorse del Fondo aventi carattere di certezza e stabilità infatti l'importo del fondo di risultato (art. 95) - come rideterminato nel modulo II - è pari ad Euro 836.934 e la spesa teorica della quota consolidata è di Euro 828.744
- b) Il sistema incentivante di cui al presente accordo rispetta i principi di selettività (le quote sono distribuite con dimensioni economiche diverse in relazione alla pesatura di ciascuna equipe come esposto nell'accordo e nella relazione illustrativa).

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

Si procede alla sintesi di quanto esposto al Modulo I e Modulo II

Modulo I -Costituzione del fondo

Dirigenza area SANITA' ANNO 2021	FONDO posizione (art. 94)	FONDO condizioni lavoro (art. 96)	FONDO risultato (art. 95)
risorse fisse	4.474.718	1.087.416	836.934
risorse variabili			161.952
TOTALE RISORSE 2021	4.474.718	1.087.416	998.886
TOTALE COMPLESSIVO	6.561.020		

Modulo II "definizione delle poste di destinazione"

a. Totale Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	
b. Totale Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	€ 6.561.020
c. Totale Destinazioni ancora da regolare (a disposizione per anni successivi)	
c. Totale definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	€ 6.561.020

Modulo IV – COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA

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.*

Al fine di monitorare le voci retributive che attingono ai fondi aziendali questa Azienda si avvale degli strumenti informatici messi a disposizione della software house. Vengono inseriti i limiti di spesa per ogni singolo fondo (importo massimo erogabile) e tramite le singole voci stipendiali è possibile effettuare monitoraggi mensili della spesa progressiva in allineamento con gli stipendi nonché dei residui.

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

Per quanto concerne il limite di spesa dei Fondi contrattuali dell'anno 2021 come sopra esposto vengono monitorati attraverso gli strumenti informatici che consentono il monitoraggio mensile della spesa

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

Si attesta che i costi relativi all'ipotesi di accordo in oggetto, compreso quanto riferito agli oneri a carico Ente e all'IRAP, sono stati previsti all'interno del costo del personale secondo quanto previsto dalla normativa regionale e dal piano dei conti.

Le risorse indicate nell'accordo in esame risultano così allocate nel Bilancio 2021:

Risorse Utilizzate	Importo	Conto	Descrizione	Bilancio preventivo 2021
Fondi anno 2021	€ 6.561.020	1250300202	Personale sanitario medico T.D.	€ 240.430
		1250100202	Personale sanitario medico T.I.	€ 6.022.228
		1250700202	Personale sanitario non medico Dirigenza T.I	€ 313.672
		1250900202	Personale sanitario non medico Dirigenza T.D	€ 4.600
			TOTALE	€ 6.561.020

IL DIRETTORE DEL SUMAEP

Dalfiume Luca