

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

001270

Consuntivo fondi contrattuali anno 2019 - Personale Dirigente Medico e Veterinario

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

FONDO PER L'INDENNITA' DI SPECIFICITA' MEDICA, RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 9 , II biennio deI C.C.N.L. 06/05/2010)
- ANNO 2019 -

RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo consolidato per l'anno 2018	11.401.021,99
Art. 94 c. 3 lett. a) CCNL 19/12/2019	Euro 248,30 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	162.636,50
Art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017	Riduzione per il superamento delle risorse determinate per l'anno 2016	0,00
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	11.563.658,49

FONDO PER LA REMUNERAZIONE DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 10, II biennio deI C.C.N.L. 06/05/2010)
- ANNO 2019 -

RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo consolidato per l'anno 2018	2.558.212,82
Art. 96 c. 3 lett. a)	Euro 325,00 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo;	212.875,00
art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017	Riduzione per il superamento delle risorse determinate per l'anno 2016	0,00
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	2.771.087,82

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLA PRESTAZIONE
INDIVIDUALE DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 11, II biennio del C.C.N.L. 06/05/2010)

- ANNO 2019 -

RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo consolidato per l'anno 2018	144.131,59
art. 95 c. 3 lett. a)	Euro 162,50 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	106.437,50
art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017	Riduzione per il superamento delle risorse determinate per l'anno 2016	0,00
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	250.569,09

Sezione II - Risorse variabili

Non sono state previste risorse variabili ad integrazione dei fondi contrattuali.

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

La quantificazione come sopra illustrata è stata effettuata nel rispetto dell'art. 23, comma 2, del D.lgs. n.75/2017, laddove stabilisce che l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.

Si evidenziano a seguire le variazioni non rientranti nelle decurtazioni previste dall'art. 23, comma 2, del D.lgs. n.75/2017:



Sintesi fondi contrattuali ai fini del rispetto dell'ammontare complessivo dei fondi anno 2016

FONDO	2016	2019
CCNL 2006-2009 - ART. 9- FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, SPECIFICITA' MEDICA, IND. STRUTTURA COMPLESSA, EQUIPARAZIONE ETC...	11.401.021,99	11.563.658,49
CCNL 2006 - 2009 ART. 10 - FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO	2.558.212,82	2.771.087,82
CCNL 2006 - 2009 Art. 11 - FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO COLLETTIVO E INDIVIDUALE	144.131,59	250.569,09
totale ai fini del rispetto dell'art dell'art 23 c.2 del D. Lgs. n.75/2017	14.103.366,40	14.585.315,40
aumenti contrattuali non rientranti nelle decurtazioni previste dall'art.23 comma 2 , del D.Lgs. n.75/2017		
Euro 248,30 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	162.636,50	
Euro 325,00 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo;	212.875,00	
Euro 162,50 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	106.437,50	
totale fondi	14.585.315,40	14.585.315,40



Sezione IV – Sintesi della costituzione dei Fondi sottoposti a certificazione

FONDO PER L'INDENNITA' DI SPECIFICITA' MEDICA, RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 9, II biennio del C.C.N.L. 06/05/2010)

- ANNO 2019 -

RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo consolidato per l'anno 2018	11.401.021,99
Art. 94 c. 3 lett. a) CCNL 19/12/2019	Euro 248,30 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	162.636,50
Art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017	Riduzione per il superamento delle risorse determinate per l'anno 2016	0,00
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	11.563.658,49

FONDO PER LA REMUNERAZIONE DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 10, II biennio del C.C.N.L. 06/05/2010)

- ANNO 2019 -

RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo consolidato per l'anno 2018	2.558.212,82
Art. 96 c. 3 lett. a)	Euro 325,00 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo;	212.875,00
art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017	Riduzione per il superamento delle risorse determinate per l'anno 2016	0,00
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	2.771.087,82

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLA PRESTAZIONE
INDIVIDUALE DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 11, Il biennio del C.C.N.L. 06/05/2010)
- ANNO 2019 -

RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo consolidato per l'anno 2018	144.131,59
art. 95 c. 3 lett. a)	Euro 162,50 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	106.437,50
art. 23 c. 2 del D.Lgs. 75/2017	Riduzione per il superamento delle risorse determinate per l'anno 2016	0,00
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	250.569,09

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Si riportano a seguire le modalità di utilizzo delle risorse dei Fondi ex art. 9, 10, 11:

ANNO 2019				
Medici	deliberato	Speso 2019 al 31/12/2019	Speso 2019 (aggiornato Settembre 2020)	residui
Posizione	11.563.658,49	8.852.276,00	67.794,53	2.643.587,96
Particolari condizioni di lavoro	2.771.087,82	2.034.026,00	218.666,60	518.395,22
Straordinario		164.655,51	24.881,27	
Pronta disponibilità		406.760,33	59.312,02	
Indennità varie		1.462.610,16	134.473,31	
risultato	250.569,09	960.041,00 (Acconto erogato con i residui Fondo Posizione)		

Man

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

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

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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

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

FONDO PER L'INDENNITA' DI SPECIFICITA' MEDICA, RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI

(art. 9, II biennio del C.C.N.L. 06/05/2010)

- ANNO 2019 -

		2019	2018
RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
	Fondo Posizione art. 24 CCNL 2006/2007	11.401.021,99	11.401.021,99
Art. 94 c. 3 lett. a) CCNL 19/12/2019	Euro 248,30 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	162.636,50	
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	11.563.658,49	11.401.021,99

FONDO PER LA REMUNERAZIONE DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO
LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO
DEI DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI
(art. 10, II biennio del C.C.N.L. 06/05/2010)

- ANNO 2019

		2019	2018
RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
	Fondo Trattamento accessorio art 25 CCNL 2006/2007 per l'anno 2018	2.558.212,82	2.558.212,82
Art. 96 c. 3 lett. a)	Euro 325,00 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo;	212.875,00	
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	2.771.087,82	2.558.212,82

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE DEI
 DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI
 (art. 11, II biennio deI C.C.N.L. 06/05/2010)
 - ANNO 2019

		2019	2018
RIFERIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
	Fondo Risultato Art 26 CCNL 2006/2007 per l'anno 2018	144.131,59	144.131,59
art. 95 c. 3 lett. a)	Euro 162,50 per n. 655 unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	106.437,50	
	TOTALE FONDO CONSOLIDATO ANNO 2019	250.569,09	144.131,59

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

L'Azienda accerta i limiti di spesa dei Fondi previsti contrattualmente e monitora trimestralmente l'utilizzo delle predette risorse che sono allocate complessivamente nel Bilancio Aziendale ai rispettivi conti di contabilità, distinti per tipologia di Fondo, per i singoli ruoli e per le rispettive aree della dirigenza e area del comparto.

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

Gli utilizzi per pagamenti a favore del personale dipendente avente diritto, nel corso dell'anno sono operati nei limiti delle relative disponibilità finanziarie.

I relativi costi sono contabilizzati nei seguenti conti di Bilancio secondo le Direttive impartite dal Dipartimento della Direzione Strategica dell'Assessorato alla Sanità:

5.05.01.01.0201	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Retribuzione di posizione
5.05.01.01.0301	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Indennità da particolari condizioni di lavoro
5.05.01.01.0401	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Retribuzione di risultato
5.05.01.01.1101	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Retribuzione di posizione
5.05.01.01.1201	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Indennità da particolari condizioni di lavoro
5.05.01.01.1301	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Retribuzione di risultato

Alina

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

I debiti residui verso personale dipendente correlati ai fondi contrattuali maturati e non pagati al 31.12.2019 trovano allocazione negli specifici conti patrimoniali accesi nella contabilità aziendale in conformità alle disposizioni regionali.

Nella tabella seguente sono elencati, in dettaglio per area contrattuale, ruolo e profilo i relativi conti di debito patrimoniali assunti a determinazione del bilancio d'esercizio 2019 adottato con Deliberazione n. 716 del 30.06.2020.

MEDICA							
					9	Debiti verso personale dirigente medico in corso	2.717.687
DIR MED	POS	D.XI.2	PDA360	2.04.11.02.0201	15	Debiti verso personale dirigente medico - Retribuzione di posizione esercizio in corso	1.895.474
DIR MED	COND LAV	D.XI.2	PDA360	2.04.11.02.0301	15	Debiti verso personale dirigente medico - Indennità da particolari condizioni di lavoro esercizio in corso	715.774
DIR MED	RISULTATO	D.XI.2	PDA360	2.04.11.02.0401	15	Debiti verso personale dirigente medico - Retribuzione di risultato esercizio in corso	106.438

Il Direttore Amministrativo
(Francesco Paolo Tronca)