

<b>RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA - AREA COMPARTO 2018</b>				
<b>CONSUNTIVO</b>				
<u>Con deliberazione n. 111 del 6 AGOSTO 2018 sono stati approvati in via preventiva i fondi contrattuali per l'anno 2018 per il Personale dell'Area del Comparto.</u>				
<b>FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI</b>				
<b>ART. 80 DEL CCNL DEL PERSONALE DEL COMPARTO SANITA' SOTTOSCRITTO IN DATA 21 MAGGIO 2018</b>				
<b>Modulo I Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:</b>				
<b>Risorse storiche consolidate al 31/12/2017 - art. 80 comma 2 lettere a) e b):</b>				
Risorse del precedente Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno, nei valori consolidati nel 2017, così come certificati dal Collegio dei revisori :		€	2.726.089,46	
Risorse del precedente Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica, al netto delle risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive, nei valori consolidati nel 2017, così come certificati dal Collegio dei revisori:		€	2.130.769,92	
<b>Totale Risorse storiche nei valori consolidati nell'anno 2017 - art. 80 comma 2 lettere a) e b) - come certificati dal Collegio Sindacale:</b>		€	4.856.859,38	
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:</b>				
importo, su base annua, pari a € 91,00 per le 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 2019		€	-	
Incremento per variazioni dotazione organica		€	-	
Minori oneri derivanti da riduzioni stabili della Dotazione Organica		€	-	
RIA personale cessato 2018 il cui importo confluisce stabilmente nel Fondo dell'anno successivo alla cessazione del servizio in misura intera in ragione d'anno1 c. 2 lett. c) non inserito per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017		€	-	
<b>Modulo I Sezione II- Risorse variabili:</b>		€	-	
<b>Modulo I Sezione III - Decurtazioni del fondo:</b>				
<b>Decurtazioni del fondo ai sensi dell'art.23, comma 2, D.L.vo 75/2017:</b>				
Decurtazione Incremento per variazioni dotazione organica		€	-	
Decurtazione Minori oneri derivanti da riduzioni stabili della Dotazione Organica		€	-	
Decurtazione RIA personale cessato 2018 il cui importo confluisce stabilmente nel Fondo dell'anno successivo alla cessazione del servizio in misura intera in ragione d'anno1 c. 2 lett. c) non inserito per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017		€	-	
<b>Modulo I Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione:</b>				
a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione		€	4.856.859,38	
b) Totale risorse variabili sottoposte a certificazione		€	-	
c) Totale fondo sottoposto a certificazione		€	4.856.859,38	
<b>Modulo I Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:</b>				
Non risultano risorse temporanee allocate all'esterno del fondo		€	-	
<b>Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.</b>				
<b>Modulo II Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e comunque non regolate specificamente dal C.I. sottoposto a certificazione</b>				
Spesa 2018 indennità di funzione di coordinamento		€	169.753,99	
Spesa 2018 indennità professionale specifica		€	376.446,68	
Spesa 2018 spesa valore comune ind. qualifica professionale		€	1.052.945,18	
Spesa 2018 indennità di funzione posizione organizzativa		€	157.231,59	
Spesa 2018 RIA assunti da 2002		€	5.182,35	
Spesa 2018 straordinario diurno, notturno o festivo, notturno e festivo		€	672.358,16	
Spesa 2018 indennità turno, festiva, notturno, reperibilità ecc.		€	2.085.387,96	

Totale spesa 2018	€ 4.519.305,91			
<b><u>Modulo II Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal C.I. e trasferite nell'annualità successiva (2019) a quella di costituzione del presente Fondo (2018) - in applicazione di quanto disposto dall'art. 81, comma 7, del CCNL del 21.05.2018 -</u></b>				
Risorse non utilizzate 2018 - fondo ART. 80 CCNL 21/05/2018 - che verranno a sommarsi alle risorse del fondo ART. 81 CCNL 21/05/2018 dell'annualità successiva - anno 2019 - per essere regolate in contrattazione integrativa aziendale	€ 337.553,47			
<b><u>Modulo II Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare</u></b>				
destinazione specificatamente regolate da CI e che saranno regolate in CI nell'annualità 2019 ai sensi dell'art. 81, comma 7, del CCNL 21/05/2018	€ 337.553,47			
<b><u>Modulo II Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo della contrattazione integrativa sottoposto a certificazione</u></b>				
a) Totale destinazioni non disponibili alla C.I. o comunque non regolate esplicitamente dal C.I., determinato nelle Sezione II.I	€ 4.519.305,91			
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal C.I. nel 2018	€ -			
c) Totale delle eventuali destinazioni specificatamente regolate da CI e ancora da regolare, come esposte nella Sezione II.III	€ 337.553,47			
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 4.856.859,38			
<b><u>Modulo II Sezione V - Destinazioni temporanee allocate all'esterno del Fondo</u></b>				
Nessuna destinazione allocata all'esterno del fondo.	€ -			
<b><u>FONDO PREMIALITA' E FASCE</u></b>				
<b><u>ART. 81 DEL CCNL DEL PERSONALE DEL COMPARTO SANITA' SOTTOSCRITTO IN DATA 21 MAGGIO 2018</u></b>				
<b><u>Modulo I Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:</u></b>				
<b><u>Risorse storiche consolidate al 31/12/2017 - art. 81 comma 2 lettere a) e b):</u></b>				
Risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive del precedente Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica, nei valori consolidatisi nel 2017, così come certificati dal Collegio dei revisori :	€ 4.826.332,11			
Risorse stabili del precedente Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali, nei valori consolidatisi nel 2017, così come certificati dal Collegio dei revisori :	€ 1.264.891,53			
<b><u>Totale Risorse storiche nei valori consolidatisi nell'anno 2017 - art. 81 comma 2 lettere a) e b) - come certificati dal Collegio Sindacale:</u></b>	<b>€ 6.091.223,64</b>			
<b><u>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di ccnl 2016 - 2018:</u></b>				
<b><u>Rivalutazione per incremento fasce ccnl 21/05/2018 art. 81, c.3 a):</u></b>				
per anno 2016	€ 21.334,63			
per anno 2017	€ 41.162,72			
per anno 2018	€ 128.516,13			
<b><u>Totale Rivalutazione per incremento fasce ccnl 21/05/2018 art. 81, c.3 a)</u></b>	<b>€ 191.013,48</b>			
<b><u>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:</u></b>				
RIA personale cessato 2017 rateo 2018 art. 31 c. 2 lett. c) non inserito per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017	€ 13.452,14			
RIA personale cessato 2018 rateo 2018 art. 31 c. 2 lett. c) non inserito per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017	€ 13.055,43			
Incremento per variazioni dotazione organica	€ -			
Minori oneri derivanti da riduzioni stabili della Dotazione Organica	€ -			
<b><u>Modulo I Sezione II- Risorse variabili:</u></b>				
	€ -			
<b><u>Modulo I Sezione III - Decurtazioni del fondo:</u></b>				

<b>Decurtazioni del fondo ai sensi dell'art.23, comma 2, D.L.vo 75/2017:</b>					
Decurtazione RIA personale cessato 2017 rateo 2018 art. 31 c. 2 lett. c) non inserito per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017	-€	13.452,14			
Decurtazione RIA personale cessato 2018 rateo 2018 art. 31 c. 2 lett. c) non inserito per effetto del blocco previsto dall'art. 23 c 2 D.L.vo 75/2017	-€	13.055,43			
<b>Modulo I Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione:</b>					
a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€	6.308.744,69			
b) Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	-€	26.507,57			
c) Totale fondo sottoposto a certificazione	€	<b>6.282.237,12</b>			
<b>Modulo I Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:</b>					
Non risultano risorse temporanee allocate all'esterno del fondo	€	-			
<b>Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa:</b>					
<b>Modulo II Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e comunque non regolate specificamente dal C.I. sottoposto a certificazione</b>					
Spesa 2018 fascia retributiva	€	4.799.305,29			
acconto produttività obiettivo generale 2018	€	840.026,99			
Totale spesa 2018	€	<b>5.639.332,28</b>			
<b>Modulo II Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal C.I. 2018</b>					
Risorse residue del fondo ART. 81 CCNL 21/05/2018	€	<b>642.904,84</b>			
<b>Modulo II Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare</b>					
	€	-			
<b>Modulo II Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo della contrattazione integrativa sottoposto a certificazione</b>					
a) Totale destinazioni non disponibili alla C.I. o comunque non regolate esplicitamente dal C.I., determinato nelle Sezione II.I	€	<b>5.639.332,28</b>			
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal C.I., dichiarato nella Sezione II.II	€	<b>642.904,84</b>			
c) Totale delle eventuali destinazioni specificatamente regolate da CI e ancora da regolare, come esposte nella Sezione II.III	€	-			
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€	<b>6.282.237,12</b>			
<b>Modulo II Sezione V - Destinazioni temporanee allocate all'esterno del Fondo</b>					
Nessuna destinazione allocata all'esterno del fondo.	€	-			
<b>Modulo II Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</b>					
a) si attesta che è stata rispettata la copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo delle risorse con carattere di natura certa e continuativa					
b) si attesta che il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici trova fondamento nella valorizzazione dell'apporto partecipativo di ciascun dipendente in ragione del raggiungimento degli obiettivi organizzativi, della collocazione nella categoria/profilo professionale nell'organizzazione e della valutazione individuale tramite scheda di valutazione.					
<b>Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente</b>					
<b>DESCRIZIONE FONDI CONTRATTUALI IN CONSEGUENZA DELL'APPLICAZIONE DEL NUOVO CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO RELATIVO AL PERSONALE DEL COMPARTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE - TRIENNIO 2016 E 2018 - SOTTOSCRITTO IN DATA 21 MAGGIO 2018 - PER IL 2017 PREVISTI TRE FONDI E PER IL 2018 PREVISTI DUE FONDI.</b>		anno 2018	anno 2017	Differenza anno 2018 - anno 2017	anno 2016 certificato al netto degli incrementi contrattuali e considerato come limite per la costituzione dei fondi 2017 e 2018 ai sensi del D.Lgs. 75/2017 (per memoria)

Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, della parte comune della ex indennità di qualificazione professionale e della indennità professionale specifica	€ -	€ 7.019.599,38		€ 6.960.708,19
Fondo per la corresponsione del trattamento accessorio, straordinario, condizioni di disagio, pericolo e danno.	€ -	€ 2.726.089,46		€ 2.722.483,30
Fondo della produttività collettiva e individuale	€ -	€ 1.264.891,53		€ 1.264.891,53
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI art. 80 CCNL 21/05/2018	€ 4.856.859,38			
FONDO PREMIALITA' E FASCE art. 81 CCNL 21/05/2018	€ 6.282.237,12			
<b>TOTALE FONDI</b>	<b>€ 11.139.096,50</b>	<b>€ 11.010.580,37</b>	<b>€ 128.516,13</b>	<b>€ 10.948.083,02</b>
	Differenza anno 2018 - anno 2017	Differenza anno 2017 - anno 2016	Differenza anno 2018 - anno 2016	
	€ 128.516,13	€ 62.497,35	€ 191.013,48	
<p>La differenza in aumento tra il totale fondi per l'anno 2018, incrementato con l'inserimento degli aumenti contrattuali di fascia retributiva previsti dal CCNL 21/05/2018 e il totale complessivo dei fondi costituiti per l'anno 2016, al netto dei rinnovi contrattuali, è dovuta, per l'importo pari ad + € 191.013,48, ESCLUSIVAMENTE agli incrementi calcolati in rapporto al nuovo valore delle fasce retributive, che gravano sul nuovo fondo premialità e fasce 2018 (art. 81 c. 3 a) ccnl 21/05/2018) per effetto di quanto previsto dall'art. 76 (incremento degli stipendi tabellari) e che derivando dall'applicazione di quanto stabilito in sede di Contrattazione collettiva nazionale e non di Contrattazione integrativa aziendale, sono da considerarsi "extra tetto", rispetto a quanto previsto per la costituzione dei Fondi (art. 80 e 81 del CCNL 21/05/2018), la cui quantificazione delle risorse deve comunque avvenire, complessivamente, nel rispetto dell'art. 23, comma 2, del D.Lgs. n. 75/2017 (Art. 80 e art. 81 c. 5 del CCNL 21/05/2018) e pertanto, al netto dei benefici contrattuali, le risorse del Totale Fondi 2018 devono essere pari a quelle del 2016 al netto dei rinnovi, per un importo pari a € 10.948.083,02; importo stabilito e certificato come limite soglia ai sensi di quanto disposto dall'art. 23, comma 2, del D.Lgs. 75/2017.</p>				
<b>Modulo III Sezione I - Schema generale riassuntivo dei residui fondi da regolare in sede di contrattazione integrativa 2018</b>				
<b>DESCRIZIONE FONDI CONTRATTUALI IN CONSEGUENZA DELL'APPLICAZIONE DEL NUOVO CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO RELATIVO AL PERSONALE DEL COMPARTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE - TRIENNIO 2016 E 2018 - SOTTOSCRITTO IN DATA 21 MAGGIO 2018 - PER IL 2017 PREVISTI TRE FONDI E PER IL 2018 PREVISTI DUE FONDI.</b>	<b>anno 2018</b>	<b>anno 2017</b>	<b>differenza anno 2018 -anno 2017</b>	<b>anno 2016 per memoria</b>
Residuo fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, della parte comune della ex indennità di qualificazione professionale e della indennità professionale specifica	€ -	€ 349.629,26	-€ 349.629,26	€ 230.762,77
Residuo fondo per la corresponsione del trattamento accessorio, straordinario, condizioni di disagio, pericolo e danno.	€ -	€ 54.210,98	-€ 54.210,98	€ 115.068,87
Residuo fondo della produttività collettiva e individuale	€ -	€ 424.504,12	-€ 424.504,12	€ 426.926,05
<b>RISORSE NON UTILIZZATE FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI art. 80 CCNL 21/05/2018 DA PORTARE IN C.I. PER L'ANNO 2018</b>	€ -			
<b>RESIDUO FONDO PREMIALITA' E FASCE art. 81 CCNL 21/05/2018 PER L'ANNO 2018</b>	€ 642.904,84			
<b>Totale risorse non utilizzate da regolare in contrattazione integrativa 2018</b>	€ 642.904,84	€ 828.344,36	-€ 185.439,52	€ 772.757,69
<b>Modulo IV - Compatibilità economica-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio</b>				
<b>Modulo IV 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</b>				

<p>Il sistema contabile in essere presso l'Istituto consente la corretta imputazione a bilancio dei valori di competenza dell'esercizio mediante il ribaltamento automatico dei dati forniti dall'U.O. Personale sul sistema gestionale di contabilità. Inoltre sulla base delle indicazioni fornite sempre dall'U.O. personale vengono effettuate le eventuali scritture di rettifica/assestamento.</p>				
<p><b>Modulo IV Sezione II- Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato</b></p>				
<p><u>Si attesta che il Fondo Contrattuale previsto dal Nuovo CCNL del personale del comparto sanità triennio 2016-2018 sottoscritto in data 21/05/2018 (art. 81 - Fondo Premialità e Fasce) è stato incrementato degli aumenti contrattuali di fascia retributiva previsti dal già citato CCNL 21/05/2018. Si precisa che per l'adeguamento dei fondi contrattuali destinati al trattamento economico accessorio del personale non opera il limite di cui all'art. 23, comma 2, del D.Lgs. 25 maggio 2017 n. 75 in forza di quanto disposto dall'art. 11 del D.L. 14 dicembre 2018 n. 135, convertito con L. 11 febbraio 2019 n. 12, ad oggetto: "Disposizioni urgenti in materia di sostegno e semplificazione per le imprese e per la pubblica amministrazione" .</u></p>				
<p>Si dà conto che è stato rispettato il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente e si dà atto che per effetto di quanto disposto dall'art. 81, comma 7, del CCNL 21/05/2018, che stabilisce che al Fondo art. 81 sono sommate eventuali risorse residue, relative a precedenti annualità, stanziata a bilancio e certificate dagli organi di controllo , qualora non sia stato possibile utilizzarle integralmente, si sono create economie contrattuali del Fondo art. 80 "Fondo condizioni di lavoro e incarichi" da portare ad incremento del Fondo art. 81 "Fondo premialità e fasce" nell'anno successivo 2019, per essere regolate dalla Contrattazione Integrativa.</p>	<p>anno 2019</p> <p>risorse non utilizzate del Fondo art. 80 del ccnl 21/05/2018 che vanno ad incrementare il Fondo art. 81 del ccnl 21/05/2018 nel 2019</p>			
	<p>€ 337.553,47</p>			
<p>La struttura del Bilancio dell'Amministrazione consente la verifica dei mezzi di copertura del Fondo riferito alla corresponsione degli emolumenti a titolo di produttività relativi all'anno di riferimento.</p>				
<p>Genova, 3 giugno 2019</p> <p style="text-align: right;">Il Responsabile dell'U.O.C. Gestione Risorse Umane (Dott.ssa Rosella Picco)</p>				