



A.Re.S.S.

Agenzia Regionale Strategica per la Salute e il Sociale

**COSTITUZIONE FONDI TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE NON DIRIGENTE
ANNO 2016**

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
(REDATTA AI SENSI DELLA CIRCOLARE MEF N. 25 DEL 19/07/2012)**

FONDO EX ART. 7 DEL CCNL 31/07/2009 BIENNIO ECONOMICO 2008/2009 PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

L'art. 7 CCNL 31/07/2009 dispone che il fondo per il finanziamento dei compensi per lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno previsto dall'art. 8 del CCNL 10 aprile 2008 è confermato a decorrere dal 1 gennaio 2008. Il suo ammontare a tale data è quello consolidato al 31 dicembre 2007. Sono altresì, confermate le modalità di utilizzo previste dal citato art.8.

Per una compiuta disamina del percorso pregresso, si rinvia alla Relazione tecnico finanziaria redatta in occasione della Costituzione dei fondi di comparto anno 2015, giusta D.D.G. n. 19 dell'11/02/2015, già certificata positivamente dal Collegio dei sindaci con parere n. 28 del 26/05/2015, come anche poi recepito in sede di certificazione sulla relazione illustrativa e tecnico-finanziaria redatta ai sensi dell'art. 40, comma 3 sexies, d.lgs. 165/2001 e della circolare MEF 25 del 19/07/2012, sulla contrattazione decentrata anno 2015, giusta verbale n. 30 del 22/07/2015 (atti reperibili sul sito internet istituzionale dell'Agenzia nella Sezione Amministrazione Trasparente/Personale/Contrattazione Integrativa).

Sezione I Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 17.386,57

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

€ 0,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

€ 0,00

Sezione II Risorse variabili

Il Fondo ex art. 7 non è stato incrementato con risorse variabili per l'anno 2016

Sezione III Eventuali Decurtazioni del fondo

Il Fondo ex art. 7 per l'anno 2016 non è stato decurtato per effetto del disposto dell'art. 1, comma 236, della legge di stabilità per il 2016, n. 208/2015, non sussistendone i presupposti ex lege.

Sezione IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

In ossequio alle disposizioni contrattuali vigenti, il fondo ex art. 7 del CCNL 31/07/2009, è pari, per il 2016 ad € 17.386,57. Tale fondo è costituito unicamente con risorse fisse, aventi carattere di certezza e di stabilità.

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 17.386,57

Totale € 17.386,57

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

0,00

Totale Fondo sottoposto a certificazione

€ 17.386,57

Sezione V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

L'intero importo di € 7.308,23 del Fondo viene destinato a finanziare il pagamento del lavoro straordinario del personale in servizio; l'importo di € 10.078,34 viene destinato a finanziare il pagamento degli istituti afferenti al Fondo ex art. 9 CCNL 31/07/2009, alla luce di quanto esposto nel Modulo II, Sezione VI, lett.a) Relazione tecnico- finanziaria del Fondo Fasce.

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

Anno 2015

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 17.386,57

Totale € 17.386,57

Anno 2016

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 17.386,57

Totale € 17.386,57

Differenza 2016-2015

0,00

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

La contabilità prevede un piano dei conti che consente, in corso di anno, la rilevazione ed il conseguente monitoraggio delle poste specifiche erogate al personale a titolo di straordinario per ciascun dipendente distintamente per ruolo sanitario, tecnico ed amministrativo.

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

Il vincolo di finanza pubblica posto dall'art. 1, comma 236, della legge di stabilità per il 2016, n. 208/2015 (limite di spesa fondo anno 2015) risulta rispettato

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

Gli schemi di bilancio di cui al d.lgs.118/2001 non consentono la rappresentazione analitica delle specifiche poste di utilizzo dei Fondi, essendo le stesse incluse nelle voci di costo da B6A a B6E del conto economico di cui al bilancio preventivo, stanziato in misura congrua rispetto al complessivo valore dei fondi.

FONDO EX ART. 8 DEL CCNL 31/07/2009, BIENNIO ECONOMICO 2008/2009 "FONDO DELLA PRODUTTIVITÀ COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO DELLA QUALITÀ DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI"

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

L'art. 8 del CCNL 31/07/2009 dispone che il fondo della Produttività Collettiva per il miglioramento dei servizi e per il Premio della qualità delle prestazioni individuali di cui all'art. 9 del CCNL 10/04/2008 è confermato a decorrere dal 1° gennaio 2008. L'ammontare del fondo al 1° gennaio 2008 è quello consolidato al 31 dicembre 2007.

Per una compiuta disamina del percorso pregresso, si rinvia alla Relazione tecnico finanziaria redatta in occasione della Costituzione dei fondi di comparto anno 2015, giusta D.D.G. n. 19 dell'11/02/2015, già certificata positivamente dal Collegio dei sindaci con parere n. 28 del 26/05/2015, come anche poi recepito in sede di certificazione sulla relazione illustrativa e tecnico-finanziaria redatta ai sensi dell'art. 40, comma 3 sexies, d.lgs. 165/2001 e della circolare MEF 25 del 19/07/2012, sulla contrattazione decentrata anno 2015, giusta verbale n. 30 del 22/07/2015 (atti reperibili sul sito internet istituzionale dell'Agenzia nella Sezione Amministrazione Trasparente/Personale/Contrattazione Integrativa).

Sezione I Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 31.856,98

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

€ 0,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

€ 0,00

Sezione II Risorse variabili

Il Fondo ex art. 8 non è stato incrementato con risorse variabili per l'anno 2016

Sezione III Eventuali Decurtazioni del fondo

Il Fondo ex art. 8 per l'anno 2016 non è stato decurtato per effetto del disposto dell'art. 1, comma 236, della legge di stabilità per il 2016, n. 208/2015, non sussistendone i presupposti ex lege.

Sezione IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

In ossequio alle disposizioni contrattuali vigenti, il fondo ex art. 8 del CCNL 31/07/2009, è pari, per il 2016 ad € 31.856,98. Tale fondo è costituito unicamente con risorse fisse, aventi carattere di certezza e di stabilità.

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 31.856,98

Totale € 31.856,98

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

0,00

Totale Fondo sottoposto a certificazione

€ 31.856,98

Sezione V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

L'importo di € 31.710,05 del Fondo viene destinato a finanziare il pagamento degli incentivi di produttività ai sensi del d.lgs. 150/2009 al personale in servizio; l'importo di € 146,93 viene destinato a finanziare il pagamento degli istituti afferenti al Fondo ex art. 9 CCNL 31/07/2009, alla luce di quanto esposto nel Modulo II, Sezione VI, lett.a) Relazione tecnico- finanziaria del Fondo Fasce.

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

Anno 2015

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 31.856,98

Totale € 31.856,98

Anno 2016

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 31.856,98

Totale € 31.856,98

Differenza 2016-2015
0,00

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

La contabilità prevede un piano dei conti che consente, in corso di anno, la rilevazione ed il conseguente monitoraggio delle poste specifiche erogate al personale a titolo di straordinario per ciascun dipendente distintamente per ruolo sanitario, tecnico ed amministrativo.

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

Il vincolo di finanza pubblica posto dall'art. 1, comma 236, della legge di stabilità per il 2016, n. 208/2015 (limite di spesa fondo anno 2015) risulta rispettato

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

Gli schemi di bilancio di cui al d.lgs.118/2001 non consentono la rappresentazione analitica delle specifiche poste di utilizzo dei Fondi, essendo le stesse incluse nelle voci di costo da B6A a B6E del conto economico di cui al bilancio preventivo, stanziato in misura congrua rispetto al complessivo valore dei fondi.

FONDO EX ART. 9 DEL CCNL 31/07/2009, BIENNIO ECONOMICO 2008/2009, "FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE, DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX INDENNITÀ DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE E DELL'INDENNITÀ PROFESSIONALE SPECIFICA"

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

L'art. 9 del CCNL 31/07/2009 dispone che il fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune dell'ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica previsto dall'art. 10 del CCNL 10/04/2008 è confermato a decorrere dal 1/01/2008. L'ammontare del fondo al 1° gennaio 2008 è quello consolidato al 31 dicembre 2007.

Per una compiuta disamina del percorso pregresso, si rinvia alla Relazione tecnico finanziaria redatta in occasione della Costituzione dei fondi di comparto anno 2015, giusta D.D.G. n. 19 dell'11/02/2015, già certificata positivamente dal Collegio dei sindaci con parere n. 28 del 26/05/2015, come anche poi recepito in sede di certificazione sulla relazione illustrativa e tecnico-finanziaria redatta ai sensi dell'art. 40, comma 3 sexies, d.lgs. 165/2001 e della circolare MEF 25 del 19/07/2012, sulla contrattazione decentrata anno 2015, giusta verbale n. 30 del

22/07/2015 (atti reperibili sul sito internet istituzionale dell'Agenzia nella Sezione Amministrazione Trasparente/Personale/Contrattazione Integrativa).

Sezione I Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 28.022,34

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Incrementi ccnl 06-09 (art. 11 c. 1 Ccnl 10/04/2008) € 373,49

Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 85,15

Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 590,85

Incrementi ccnl 08-09 (art.10 c. 2 Ccnl 10/04/2008) € 74,69

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Altre Risorse (*deminutio* della decurtazione operata ex art. 19 CCNL 19/04/2004) € 5.545,15

Incremento RIA cessati anno 2016 ex art. 3 CCNL 20/09/2001 € 452,75

Sezione II Risorse variabili

Il fondo non è alimentato con risorse variabili

Sezione III Eventuali Decurtazioni del fondo

Il Fondo ex art. 9 per l'anno 2016 è stato decurtato per effetto del disposto dell'art. 1, comma 236, della legge di stabilità per il 2016, n. 208/2015: l'incremento ex art. 3 CCNL 20/09/2001, per la RIA di un cessato, per € 452,75 – pari ai risparmi conseguiti su tale voce stipendiale, in ragione d'anno, dopo la cessazione, avvenuta in data 30/04/2016 – determinava, infatti, il superamento del limite soglia Fondo 2015; il Fondo è stato, pertanto, decurtato di pari importo. Non sussistevano i presupposti di legge per nessun'altra decurtazione.

È presente, inoltre, la decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004, operata per la prima volta nell'anno 2010 e, in seguito, nell'anno 2011, per rispettivi € 3.285,95 ed € 9.857,80, pari a complessivi € 13.143,75

Sezione IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

In ossequio alle disposizioni contrattuali vigenti, il fondo ex art. 9 del CCNL 31/07/2009, è pari, per il 2016 ad € 21.547,92. Tale fondo è costituito unicamente con risorse fisse, aventi carattere di certezza e di stabilità.

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 28.022,34

Incrementi ccnl 06-09 (art. 11 c. 1 Ccnl 10/04/2008) € 373,49

Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 85,15

Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 590,85

Incrementi ccnl 08-09 (art.10 c. 2 Ccnl 10/04/2008) € 74,69

Incremento RIA cessati anno 2016 ex art. 3 CCNL 20/09/2001 € 452,75

Decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004 anno 2010 - € 3.285,95

Decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004 anno 2011 - € 9.857,80

Decurtazione ex art. 1, comma 236, l. n. 208/2015 - € 452,75

Altre risorse di carattere fisso (*deminutio* della decurtazione operata ex art. 19 CCNL 19/04/2004) € 5.545,15

Totale € 21.547,92

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

0,00

Totale Fondo sottoposto a certificazione

€ 21.547,92

Sezione V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

L'intero importo del Fondo è destinato a finanziare il pagamento delle fasce economiche retributive storiche del personale in servizio e dell'ex indennità di qualificazione professionale dei dipendenti in servizio. Trattasi di poste direttamente derivanti dalla Contrattazione Collettiva Nazionale e dai contratti individuali di lavoro, obbligatorie nella loro corresponsione, le quali vengono integrate, a causa di una parziale incapienza del Fondo fasce, dal Fondo straordinario e dal Fondo Produttività- costituiti esclusivamente con risorse stabili, pari al consolidato anno 2007 – rispettivamente per € 10.078,34 e per € 146,93

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

Anno 2015

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 28.022,34

Incrementi ccnl 06-09 (art. 11 c. 1 Ccnl 10/04/2008) € 373,49

Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 85,15

Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 590,85

Incrementi ccnl 08-09 (art.10 c. 2 Ccnl 10/04/2008) € 74,69

Decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004 anno 2010 - € 3.285,95

Decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004 anno 2011 - € 9.857,80

Altre risorse di carattere fisso (*deminutio* della decurtazione operata ex art. 19 CCNL 19/04/2004) € 5.545,15

Totale € 21.547,92

Anno 2016

Fondo consolidato al 31/12/2007 € 28.022,34
Incrementi ccnl 06-09 (art. 11 c. 1 Ccnl 10/04/2008) € 373,49
Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 85,15
Incrementi ccnl 08-09 (art. 9 c. 2 Ccnl 31/07/2009) € 590,85
Incrementi ccnl 08-09 (art.10 c. 2 Ccnl 10/04/2008) € 74,69
Incremento RIA cessati anno 2016 ex art. 3 CCNL 20/09/2001 € 452,75
Decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004 anno 2010 - € 3.285,95
Decurtazione ex art. 19 CCNL 19/04/2004 anno 2011 - € 9.857,80
Decurtazione ex art. 1, comma 236, l. n. 208/2015 - € 452,75
Altre risorse di carattere fisso (<i>deminutio</i> della decurtazione operata ex art. 19 CCNL 19/04/2004) € 5.545,15
Totale € 21.547,92

Differenza 2016-2015

0,00

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

La contabilità prevede un piano dei conti che consente, in corso di anno, la rilevazione ed il conseguente monitoraggio delle poste specifiche erogate al personale a titolo di straordinario per ciascun dipendente distintamente per ruolo sanitario, tecnico ed amministrativo.

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

Il vincolo di finanza pubblica posto dall'art. 1, comma 236, della legge di stabilità per il 2016, n. 208/2015 (limite di spesa fondo anno 2015) risulta rispettato

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

Gli schemi di bilancio di cui al d.lgs.118/2001 non consentono la rappresentazione analitica delle specifiche poste di utilizzo dei Fondi, essendo le stesse incluse nelle voci di costo da B6A a B6E del conto economico di cui al bilancio preventivo, stanziato in misura congrua rispetto al complessivo valore dei fondi.

F.to
Il Dirigente Della Struttura Di
Direzione Amministrativa
dott.ssa Caterina Navach

F.to
Il Commissario Straordinario
dott. Giovanni Gorgoni