

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO RELATIVO AL PERSONALE DIPENDENTE DELL' **ASP DELLA ROMAGNA FAENTINA** – ANNO 2015

Con decorrenza 1° febbraio 2015, la Regione Emilia Romagna, con DGR n. 54 in data 26 gennaio 2015 ha deliberato la costituzione dell'ASP della Romagna Faentina derivante dall'unificazione dell'Asp Prendersi Cura di Faenza e dell'Asp Solidarietà Insieme di Castel Bolognese.

ISTITUTO	Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo
A COSA SERVE	Documento di accompagnamento della preintesa di contratto di secondo livello al fine di ottenere la certificazione positiva da parte dell'organo di revisione.
FONTE NORMATIVA	Articolo 40, comma 3-sexies, d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165
CONTENUTO DELLA NORMA	A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1.
POSSIBILE DISCIPLINA	Il contenuto dei due documenti è dettagliato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012.
COMPETENZA	Direttore

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2015.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con deliberazione n. 210 del 30 dicembre 2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	434.898,98
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	19.871,56
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	16.144,38
Totale risorse	470.914,92

Risorse già decurtate.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

Trattandosi di ente di nuova istituzione si è provveduto alla costituzione di un nuovo fondo per la cui quantificazione sono stati presi a riferimento gli importi e le decurtazioni costituenti i fondi 2014 delle Aziende confluite nell'Asp della Romagna Faentina.

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 187.438,40.=

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	8.618,64
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 6	1.766,58
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 7	6.578,55

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	7.336,15
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	199.152,66
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro	

Sono incrementi dovuti alle Ria del personale cessato e incremento della dotazione organica nell'anno 2015 per assunzione in servizio su posti di nuova istituzione per € 122.228,75.= Per il calcolo dell'ammontare è stato seguito il criterio proporzionale moltiplicando il valore medio pro-capite annuale delle risorse decentrate stabili 2014, al netto della decurtazione, disponibili nell'ente confluito di maggiori dimensioni Asp Prendersi Cura, per il numero di 25 nuove assunzioni effettuate su posti di nuova istituzione.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	16.144,38
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	8.451,52
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	14.919,85
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altre risorse variabili	2.107,22

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

CCNL 01/04/1999 art. 15, c. 5

E' stata stanziata la somma di € 14.919,85 al fine di finanziare il servizio di disponibilità/ pronto intervento ritenuto necessario per garantire un miglioramento ed un accrescimento dei servizi, sia in termini di efficacia, sia in termini di economicità, nonché parte del progetto di Unificazione delle Asp del Distretto di Faenza e Accreditamento definitivo dei servizi residenziali e semiresidenziali e delle strutture.

Altre risorse variabili – comprendono gli incrementi delle risorse decentrate previste per gli "altri enti" del comparto nel Ccnl 09/05/2006 art. 4 comma 6.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	43.133,38
Totale riduzioni di parte stabile	43.133,38
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	5.607,03
Totale riduzioni di parte variabile	5.607,03
Totale generale riduzioni	48.740,41

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse fisse	434.898,98
Risorse variabili	36.015,94
Totale Fondo sottoposto a certificazione	470.914,92

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

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 280.365,38 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	39.405,54
Progressioni orizzontali	78.696,75
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	
Indennità di turno e rischio	145.314,83
Indennità maneggio valori (CDDI 2008)	803,88
Incentivi art. 92 c5 Dlgs 163/2003 (regolamento ente n. 181/2009)	16.144,38
Totale	280.365,38

Le somme sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 170.195,30, così suddivise:

Descrizione	Importo
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	138.042,15
Miglioramento dei servizi	12.919,85
Progetto disponibilità	2.000,00
Progressioni orizzontali anno 2015	17.233,30
Totale	170.195,30

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	280.365,38
Somme regolate dal contratto	170.195,30
Destinazioni ancora da regolare	20.354,24
Totale	470.914,92

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

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 stabili ammontano a € 434.898,98; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 135.335,59. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

L'applicazione dei criteri e delle modalità per l'attribuzione delle nuove P.E.O. per l'anno 2015 rispetta il principio di selettività.

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

Trattandosi di ente di nuova istituzione si è provveduto alla costituzione di un nuovo fondo per la cui quantificazione sono stati presi a riferimento gli importi e le decurtazioni costituenti i fondi 2014 delle Aziende confluite nell'Asp della Romagna Faentina.

Si sono previsti inoltre i seguenti incrementi della parte stabile:

all'art. 4 comma 2 Ccnl 05/10/2001 – Ria ed assegni ad personam in godimento al personale cessato per € 526,37

all'art. 15 comma 5 Ccnl 01/04/1999 – incremento del personale per assunzione in servizio su posti di nuova istituzione in dotazione organica per € 122.228,75.= Per il calcolo dell'ammontare è stato seguito il criterio proporzionale moltiplicando il valore medio pro-capite annuale delle risorse decentrate stabili 2014, al netto della decurtazione, disponibili nell'ente confluito di maggiori dimensioni Asp Prendersi Cura, per il numero di 25 nuove assunzioni effettuate su posti di nuova istituzione.

Nella parte variabile del Fondo sono state inserite le risorse non soggette a vincoli, derivanti dall'applicazione dell'art. 15 comma 1 lettera k) per l'importo complessivo di € 16.144,38 destinate alla remunerazione degli incentivi per attività di progettazione interna ex art. 92 comma 5 D.Lgs 163/2006 corrisposte in base al regolamento adottato dall'Asp.

Si è altresì integrata con la somma di € 14.919,85 la parte variabile del Fondo ex art. 15 c. 5 CCNL 1.4.99, al fine di finanziare il servizio di disponibilità/ pronto intervento ritenuto necessario per garantire un miglioramento ed un accrescimento dei servizi, sia in termini di efficacia, sia in termini di economicità, nonché parte del progetto di Unificazione delle Asp del Distretto di Faenza e Accredimento definitivo dei servizi residenziali e semiresidenziali e delle strutture.

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 programmatica della gestione

Il sistema contabile dell'Asp prevede la predisposizione di un bilancio annuale economico preventivo composto da un conto economico preventivo e un documento di budget che rappresenta in termini analitici i risultati attesi. A controllo e verifica di quanto previsto, è attivo un sistema di contabilità analitica che consente il controllo economico gestionale semestrale. Le somme del fondo per la contrattazione integrativa trovano capienza negli appositi capitoli del bilancio 2015 afferenti la spesa del personale (competenze variabili).

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

Trattandosi di ente di nuova istituzione si è provveduto alla costituzione di un nuovo fondo per la cui quantificazione sono stati presi a riferimento gli importi e le decurtazioni costituenti i fondi 2014 delle Aziende confluite nell'Asp della Romagna Faentina.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con deliberazione n. 210 del Consiglio di Amministrazione in data 30 dicembre 2015 è totalmente stanziato nel budget economico 2015. La somma complessiva di € 470.914,92 trova capienza nel conto di bilancio 2015 "competenze variabili".



IL DIRETTORE
(Dott. Giuseppe Neri)