



**AZIENDA OSPEDALIERA
OSPEDALE CIVILE DI LEGNANO**

Ospedali: Legnano - Cuggiono - Magenta - Abbiategrasso

Accordo annuale integrativo Area Comparto Anno 2014

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Modulo 1

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

I fondi contrattuali sono stati formalizzati in via provvisoria, con Deliberazione n. 208/14 dell'11.07.2014, non tenendo conto degli importi derivanti dalle Preintese RAR - anno 2014 – sottoscritte solo in data 31 luglio 2014 e approvate con DGR n. 2312 del 01/08/2014. Tali fondi, costituiti annualmente sulla base delle disposizioni contrattuali, saranno oggetto di rideterminazione ai sensi della normativa di riferimento (art. 9, comma 2 bis, Legge n. 122/2010 e art. 71. Comma 1, Legge n. 133/2008) al termine dell'annualità 2014.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Per l'anno 2014 l'importo provvisorio dei fondi contrattuali dell'area comparto - al netto delle decurtazioni previste dall'art. 9, comma 2 bis, Legge n. 122/2010 calcolate in base alla riduzione del personale in servizio nell'anno pari a quella del 2013 - risulta essere il seguente:

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE, DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE SPECIFICA (art. 9 CCNL 31.07.2009)	€	11.506.748,00
FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO (art. 7 CCNL 31.07.2009)	€	5.568.337,00
FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI (art. 8 CCNL 31.07.2009)	€	3.538.608,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono costituite dagli importi delle Risorse Aggiuntive Regionali e, ciò, solo a seguito di Preintese RAR, che per l'anno 2014 sono state sottoscritte solo in data 31 luglio 2014, il cui importo sarà definito a consuntivo tenendo conto delle direttive regionali che verranno impartite.

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Dall'anno 2011 i fondi subiscono le decurtazioni previste dall'art. 9, comma 2 bis, Legge 122/2010: per l'anno 2014 è stata già prevista, in via provvisoria, una riduzione del personale in servizio nell'anno pari a quella del 2013, con riserva di quantificarne la corretta entità solo a consuntivo poiché la determinazione della stessa presuppone la conoscenza

dell'effettiva riduzione della consistenza del personale rispetto all'anno di riferimento. Detti importi saranno formalizzati con specifico provvedimento.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

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

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE, DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE SPECIFICA (art. 9 CCNL 31.07.2009)	€	11.506.748,00
FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO (art. 7 CCNL 31.07.2009)	€	5.568.337,00
FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI (art. 8 CCNL 31.07.2009))	€	3.538.608,00
Totale	€	20.613.693,00

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

Come indicato nella premessa del modulo 1 “la costituzione del fondo per la contrattazione integrativa”, si ribadisce che non si è tenuto conto dell'importo derivante dalle Preintese RAR - anno 2014 – per le motivazioni ivi esplicitate.

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.

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE, DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE SPECIFICA (art. 9 CCNL 31.07.2009) Quota stimata	€	10.848.000,00
FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO (art. 7 CCNL 31.07.2009) Quota stimata	€	5.568.337,00
FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI (art. 8 CCNL 31.07.2009) Quota	€	0,00
Totale quote non disponibili	€	16.416.337,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo.

- totale risorse destinate all'istituto dell'incentivazione alla produttività collettiva	€	4.197.356,00
- totale destinazioni regolate specificatamente dal Contratto Integrativo	€	4.197.356,00

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.

- Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo: € 16.416.337,00*
- Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo: € 4.197.356,00* a cui andrà sommato l'eventuale importo delle Risorse Aggiuntive Regionali ad oggi non quantificabile
- Totale eventuali destinazioni ancora da regolare: Voce non presente;*
- Totale delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione: € 20.613.693,00* a cui andrà sommato l'eventuale importo delle Risorse Aggiuntive Regionali ad oggi non quantificabile

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.

- 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:

L'applicazione dell'intesa trova la necessaria disponibilità all'interno dello specifico fondo, come dimostrato nella precedente Sezione IV.

- attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Si attesta che nel presente accordo viene rispettato il principio di attribuzione selettiva di incentivi economici in quanto l'erogazione delle quote incentivanti per l'anno 2014 terrà conto, rispetto agli obiettivi assegnati, della percentuale di raggiungimento degli obiettivi delle articolazioni organizzative autonome e della valutazione della performance individuale.

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo III

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

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa (anno 2014):

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE, DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE SPECIFICA (art. 9 CCNL 31.07.2009)

Quantificazione <u>provvisoria</u>	€	11.506.748,00
------------------------------------	---	---------------

FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO (art. 7 CCNL 31.07.2009) Quantificazione <u>provvisoria</u>	€	5.568.337,00
FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI (art. 8 CCNL 31.07.2009) Quantificazione <u>provvisoria</u>	€	3.538.608,00
Totale	€	20.613.693,00

Confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (anno 2013):

FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE, DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE SPECIFICA (art. 9 CCNL 31.07.2009) Al <u>netto</u> delle decurtazioni art. 9, c. 2 bis, Legge n. 122/2010	€	11.506.390,00
FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO (art. 7 CCNL 31.07.2009) Al <u>netto</u> delle decurtazioni art. 9, c. 2 bis, Legge n. 122/2010	€	5.567.803,00
FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO DELLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI (art. 8 CCNL 31.07.2009) Al <u>netto</u> delle decurtazioni art. 9, c. 2 bis, Legge n. 122/2010	€	3.358.608,00
Totale	€	20.612.801,00

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 programmatica della gestione.*

Considerato che l'Azienda Ospedaliera "Ospedale Civile di Legnano" non utilizza strumenti di contabilità finanziaria ma di contabilità economico-patrimoniale, non si può far riferimento ai capitoli di bilancio bensì ai conti di costo del bilancio d'esercizio. Le somme relative alle risorse non disponibili alla contrattazione integrativa sono imputate nei relativi conti di costo al momento della loro erogazione e comunque secondo il principio della competenza economica. Ogni anno in sede di chiusura del bilancio d'esercizio le rilevazioni della contabilità sono poste o confronto con i dati dei fondi contrattuali e, sulla base delle risultanze della verifica, si procede alla rilevazione a costo di quanto non erogato dei fondi di competenza dell'esercizio e alla determinazione del debito da riportare all'esercizio successivo.

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

L'ammontare dei fondi, pari a € 20.613.693,00, è ricompreso nel bilancio preventivo del corrente anno.

Legnano, 10/11/2014

Il Responsabile
Servizio Risorse Umane
f.to Dott. Sergio Castiglioni