

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
CIA 05/06/2024 – Area Dirigenza PTA

La presente Relazione è redatta conformemente alle disposizioni contenute all'art. 40 comma 3 – sexies del D. Lgs. n. 165/ 2001, in riferimento all'ipotesi di contratto integrativo aziendale per l'Area della Dirigenza PTA, siglato il giorno 05/06/2024.

Essa si compone delle seguenti parti:

Modulo 1 – Costituzione del Fondo per la CIA

Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la CIA

Modulo 3 – Schema Generale Riassuntivo del Fondo per la CIA e confronto con il Fondo anno precedente

Modulo 4 – Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

DIRIGENZA PROFESSIONALE TECNICA AMMINISTRATIVA

| Modulo 1 - Costituzione Fondo CIA Anno 2023 | FONDO POSIZIONE | FONDO PART COND | FONDO RISULTATO | TOTALE 2023 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1.1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza o stabilità | € 799.416,41 | € 0,00 | € 23.848,67 | € 823.265,08 |
| Risorse storiche consolidate | € 658.170,86 | € 0,00 | € 12.812,72 | € 670.983,58 |
| Incrementi specificamente quantificati in sede di CCNL | € 136.175,55 | € 0,00 | € 2.650,95 | € 138.826,50 |
| Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità | € 5.070,00 | € 0,00 | € 8.385,00 | € 13.455,00 |
| 1.2 - Risorse variabili | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risorse variabili * | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 1.3 - Decurtazioni del Fondo | € 135.352,84 | € 0,00 | € 2.634,94 | € 137.987,77 |
| Decurtazione al 31/12/2021 (Art. 11c 1ds DL 35/2013) | € 135.352,84 | € 0,00 | € 2.634,94 | € 137.987,77 |
| 1.4 - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione | | | | |
| 1.1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 799.416,41 | € 0,00 | € 23.848,67 | € 823.265,08 |
| 1.2 - Risorse variabili | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 1.3 - Decurtazioni del Fondo | € 135.352,84 | € 0,00 | € 2.634,94 | € 137.987,77 |
| Totale | € 664.063,57 | € 0,00 | € 21.213,73 | € 685.277,30 |
| 1.5 - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo | * | | | |

* Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Gli importi per la costituzione del Fondo per la Contrattazione Integrativa Aziendale anno 2023, nonché le relative modalità di imputazione sono stati formalmente adottati con delibera n. 857 del 20/05/2024.

| Modulo 2 - Destinazione Fondo CIA Anno 2023 | FONDO POSIZIONE | FONDO PART COND | FONDO RISULTATO | TOTALE 2023 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 2.1 - Destinazione non disponibili alla CIA o non regolate da essa | € 544.372,07 | € 0,00 | € 0,00 | € 544.372,07 |
| 2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal CIA | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2.3 - Destinazioni ancora da regolare | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2.4 - Sintesi della destinazione del Fondo | | | | |
| 2.1 - Destinazione non disponibili alla CIA o non regolate da essa | € 544.372,07 | € 0,00 | € 0,00 | € 544.372,07 |
| RPF | € 187.117,53 | € 0,00 | € 0,00 | € 187.117,53 |
| RPV | € 262.045,69 | € 0,00 | € 0,00 | € 262.045,69 |
| Indennità Sostituzione | € 1.500,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 1.500,00 |
| STE | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Indennità direzione UOC | € 79.605,95 | € 0,00 | € 0,00 | € 79.605,95 |
| Straordinario | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| IND. RX ART. 1 c.3 L. 460/88 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| IND. POL. GIUDIZIARIA ART. 46 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Indennità di turno | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Indennità Pronta Disponibilità | € 14.102,90 | € 0,00 | € 0,00 | € 14.102,90 |
| Altre Indennità Fondo Particolare Condizioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal CIA | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2.3 - Destinazioni ancora da regolare | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2.5 - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo | * | | | |

* Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

| Modulo 3 - Schema Generale Riassuntivo - Dir PTA | FONDO POSIZIONE | FONDO PART COND | FONDO RISULTATO | TOTALE 2023 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 3.1 - Totale Costituzione Fondo CIA | € 664.063,57 | € 0,00 | € 21.213,73 | € 685.277,30 |
| 3.2 - Totale Destinazioni Fondo CIA | € 544.372,07 | € 0,00 | € 0,00 | € 544.372,07 |
| Residua | € 119.691,50 | € 0,00 | € 21.213,73 | € 140.905,23 |

* Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Dirigenza PTA

| Sintesi Fondo CIA anno 2022 | Anno 2022 |
|--|--------------|
| Fondo Contrattazione Integrativa Aziendale anno 2021 | € 132.467,53 |
| Residua per Parziale Raggiungimento degli Obiettivi | - € 197,62 |
| Totale Retribuzione di Risultato erogata anno 2021 | € 132.269,91 |

Modulo 4 – Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Di seguito si dà atto delle procedure adottate dall'Azienda per la corretta programmazione ed il costante monitoraggio delle risorse destinate alla contrattazione integrativa aziendale.

4.1 - Strumenti di contabilità economico – finanziaria ai fini del corretto presidio dei limiti di spesa del Fondo nella fase di programmazione della gestione

Ai fini del corretto presidio sui limiti di spesa complessivi del Fondo per la contrattazione integrativa aziendale, si adottano procedure di monitoraggio mensile rispetto alle voci stipendiali generate dalla elaborazione degli stipendi ed imputate al Fondo secondo un processo completamente automatizzato gestito dal software per la gestione delle paghe. Mensilmente la suddetta procedura rileva lo stato di assorbimento del Fondo e determina il residuo.

4.2 – Verifica o consuntivo del rispetto del limite di spesa del Fondo per la contrattazione integrativa dell'anno precedente

Il Fondo per la contrattazione integrativa dell'anno precedente è stato erogato nella medesima modalità ivi prevista per l'anno 2023.

4.3 – Verifica delle disponibilità finanziarie

La disponibilità finanziaria ai fini dell'erogazione delle somme per la retribuzione di risultato è tracciata dall'iscrizione del relativo debito in bilancio per l'anno 2023 al conto 0205110204 – *Debiti verso il personale dipendente per Fondo Aziendale esercizi precedenti.*

Pescara,