

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
CIA 19/07/2024 – Ambito COMPARTO

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 del Comparto, siglato il giorno 19/07/2024, ai fini della destinazione delle somme disponibili alla contrattazione integrativa aziendale ex Art. 103 CCNL 2022 - Fondo premialità e condizioni di lavoro.

Si rappresenta che, ai sensi della Circolare MEF n.25 del 19/07/2012 che regola gli schemi di Relazione Illustrativa e di Relazione Tecnico – Finanziaria, il presente Contratto Integrativo Aziendale è della tipologia indicata alla 3° posizione dell'elenco puntato del paragrafo 1.3, ovvero "Contratti Integrativi Economici".

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

Modulo 1 – Costituzione del Fondo per la CIA

PERRSONALE DI AMBITO COMPARTO

Costituzione Fondo ex art.102 CCNL 2022 Fondo incarichi progressioni economiche e indennità professionali - ANNO 2023	
1.1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 9.517.168,36
Risorse storiche consolidate	€ 9.117.590,67
Incrementi specificamente quantificati in sede di CCNL	€ 361.059,93
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 38.517,76
1.2 - Risorse variabili	€ 0,00
Risorse variabili	€ 0,00
1.3 - Decurtazioni del Fondo	€ 17.168,36
Decurtazione al 31/12/2021 (Art. 11c 1del D.L. 35/2019)	€ 17.168,36
1.4 - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 9.517.168,36
1.1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 0,00
1.2 - Risorse variabili	€ 17.168,36
1.3 - Decurtazioni del Fondo	€ 9.500.000,00
Totale	€ 9.500.000,00

Costituzione Fondo ex art.103 CCNL 2022 Premialità e Particolari Condizioni - ANNO 2023	
1.1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 12.216.259,23
Risorse storiche consolidate	€ 11.648.895,53
Incrementi specificamente quantificati in sede di CCNL	€ 169.725,21
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 397.638,49
1.2 - Risorse variabili	€ 722.204,93
Risorse variabili	€ 722.204,93
1.3 - Decurtazioni del Fondo	€ 2.343.546,36
Decurtazione al 31/12/2021 (Art. 11c 1del D.L. 35/2019)	€ 2.343.546,36
1.4 - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	
1.1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 12.216.259,23
1.2 - Risorse variabili	€ 722.204,93
1.3 - Decurtazioni del Fondo	€ 2.343.546,36
Totale	€ 10.594.917,80

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 deliberazione ASL Pescara n. 858 del 20/05/2024.

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

PERSONALE DI AMBITO COMPARTO

Destinazione Fondo ex art.102 CCNL 2022 Fondo incarichi progressioni economiche e indennità professionali - ANNO 2023	
2.1 - Destinazione non disponibili alla CIA o non regolate da essa	€ 9.087.019,95
2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal CIA	€ 0,00
2.3 - Destinazioni ancora da regolare	€ 412.980,05
2.4 - Sintesi della destinazione del Fondo	
2.1 - Destinazione non disponibili alla CIA o non regolate da essa	€ 9.087.019,95
.....Indennità per Incarichi Funzione Professionale	€ 2.019.058,25
.....Indennità per Incarichi Funzione Organizzativa	€ 297.344,55
.....Differenziali Economici di Professionalità Erogati	€ 4.863.779,21
.....Differenziali Economici di Professionalità da Erogare (2022 + 2023)	€ 800.000,00
.....Indennità Coordinamento ad esaurimento	€ 14.966,55
.....Indennità Professionale Specifico	€ 938.612,23
.....Indennità di Qualificazione Professionale	€ 153.259,16
2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal CIA	€ 0,00
2.3 - Residuo Trasferito al Fondo Art. 103 Premialità e Particolari Condizioni - ANNO 2023	€ 412.980,05

Destinazione Fondo ex art.103 CCNL 2022 Premialità e Particolari Condizioni - ANNO 2023	
2.1 - Destinazione non disponibili alla CIA o non regolate da essa	€ 8.776.518,96
2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal CIA	€ 0,00
2.3 - Destinazioni ancora da regolare	€ 1.818.398,84
2.4 - Sintesi della destinazione del Fondo	
2.1 - Destinazione non disponibili alla CIA o non regolate da essa	€ 8.776.518,96
.....Compensi Lavoro Straordinario	€ 2.474.468,12
.....Indennità Condizioni Lavoro	€ 5.322.752,32
.....Performance	€ 0,00
.....Compensi per specifiche disposizioni di legge	€ 722.204,93
.....Canguaglio Indennità Pronto Soccorso	€ 257.093,59
2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal CIA	€ 0,00
.....	
2.3 - Destinazioni presunte ancora da regolare	€ 1.818.398,84

Modulo 3 – Schema Generale Riassuntivo del Fondo per la CIA

Personale di ambito Comparto

Schema Riassuntivo Fondo ex art.102 CCNL 2022 Fondo incarichi progressioni economiche e indennità professionali - ANNO 2023	
3.1 - Totale Costituzione Fondo CIA	€ 9.500.000,00
3.2 - Totale Destinazioni Fondo CIA	€ 9.087.019,95
Residuo Trasferito al Fondo Art. 103 Premialità e Particolari Condizioni - ANNO 2023	€ 412.980,05

Schema Riassuntivo Fondo ex art.103 CCNL 2022 Premialità e Particolari Condizioni - ANNO 2023	
3.1 - Totale Costituzione Fondo CIA	€ 10.594.917,80
3.2 - Totale Destinazioni Fondo CIA	€ 8.776.518,96
Residuo Fondo Art.103 Premialità e Particolari Condizioni - ANNO 2023	€ 1.818.398,84
Residuo Trasferito dal Fondo Art. 102 Incarichi Progr E Ind Prof - ANNO 2023	€ 412.980,05
Residui Anno 2022 da Fondo Condizioni Lavoro e Incarichi (ART. 80 C. 7 CCNL 2018)	€ 148.481,13
Residui Anno 2022 da Fondo Premialità e Fasce (ART. 81 C. 7 CCNL 2018)	€ 218.317,80
Ulteriori Residui Fondo Art.103 comma 10 con prioritaria destinazione	€ 779.778,98

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 a 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.

Personale di ambito Comparto

Sintesi Fondo CIA anno 2022	Anno 2022
Fondo Contrattazione Integrativa Aziendale anno 2021	€ 2.650.000,00
Residui Anno 2021 da Fondo Condizioni Lavoro e Incarichi (ART. 80 C. 7 CCNL 2018)	€ 46.608,78
Residui Anno 2021 da Fondo Premialità e Fasce (ART. 81 C. 7 CCNL 2018)	€ 215.323,79
<i>Residuo per Parziale Raggiungimento degli Obiettivi</i>	- € 14.920,76
Totale Retribuzione di Risultato anno 2022	€ 2.926.853,33

4.3 – Verifica delle disponibilità finanziarie

La disponibilità finanziaria ai fini dell'erogazione delle somme per la retribuzione premiante 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, 19/07/2024

IL DIRETTORE UOC
TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE
DIPENDENTE E CONVENZIONATO
Dott. Giuseppe Barile

Documento firmato da:
GIUSEPPE BARILE
19.07.2024 14:06:34 CEST