



**AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 9 di TREVISO**

Via S. Ambrogio di Fiera 37 – 31100 TREVISO  
Cod. Ente 050-109 – Cod. Fisc. 03084880263

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA**

**SULL'IPOTESI DI VERBALE D'ACCORDO DELLE DELEGAZIONI TRATTANTI PER IL  
PERSONALE DEL COMPARTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE STIPULATA IL  
2 DICEMBRE 2016**

**OGGETTO: RESIDUI FONDI 2015 E RELATIVO UTILIZZO.**

---

*La presente relazione viene compilata secondo lo schema predisposto dal Ministero dell'Economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello stato con circolare n. 25 del 19 luglio 2012.*

**PREMESSA**

---

Con l'accordo oggetto della presente relazione tecnico-finanziaria è stata stabilita la destinazione dei residui dei fondi 2015 pari ad euro 1.569.194,77 con le seguenti modalità:

- 800.000,00 euro - quote aggiuntive di produttività per l'anno 2016 correlate anche all'impegno richiesto ai dipendenti negli adempimenti prodromici alla incorporazione prevista dalla legge regionale 19/2016 e ad altri progetti di riorganizzazione; tali quote verranno liquidate con gli stessi criteri di erogazione del saldo.
- 450.000,00 per il fabbisogno della produttività collettiva dell'anno 2017
- 50.000,00 Fondo a disposizione direttore generale per riconoscimento di situazioni di particolari impegno e responsabilità con rendicontazione all'utilizzo
- 269.194,77 euro a progetti obiettivo

## **MODULO 1. LA COSTITUZIONE DEI FONDI**

---

Per quanto riguarda la costituzione dei fondi contrattuali è stato applicato quanto previsto dalla Legge 27 dicembre 2013, n. 147 comma 456 che modifica l'art. 9 comma 2-bis del D.L. 78/2010, per cui vengono a consolidarsi, a decorrere dall'anno 2015, le riduzioni definitive per l'anno 2014, diversamente da quanto invece accaduto nel quadriennio 2010/2013 durante il quale i fondi di ogni anno venivano costituiti ex novo ai valori dell'anno 2010.

Per la determinazione dell'importo da congelare annualmente, dopo aver analizzato e approfondito i diversi orientamenti in materia, tra cui il documento 11/17/CR06/C1 della Conferenza delle regioni e province autonome, è stato applicato il metodo della "semisomma" previsto dalla circolare applicativa n. 12 del 15 aprile 2011 emanata dal MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato. Il suddetto metodo presenta infatti caratteristiche di assoluta oggettività ed equità, ed è altresì coerente con le istruzioni riportate nella circolare n. 16 del 2 maggio 2011 relativa al conto annuale 2011 – rilevazione prevista dal titolo V del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

Si riportano, di seguito, le tabelle con la ricostruzione dettagliata dei fondi contrattuali per l'anno 2015, determinati in via definitiva con deliberazione 20.06.2016 N. 589:

**AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO - SANITARIA N.9 di TREVISO**

via Sant' Ambrogio di Fiera, 37 - 31100 TREVISO  
- Cod. Ente 050 109 Cod. Fisc. 03084880263

**SERVIZIO GESTIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE****FONDI DEFINITIVO ANNO 2015**

**FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLE FASCE RETRIBUTIVE,  
DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE, DEL VALORE COMUNE DELL'EX  
INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE E DELL'IPS  
(ex articolo 31 CCNL 19/4/2004; art. 10 CCNL 10/4/2008; art. 9 CCNL 31/7/2009)**

<b>ANNO 2015</b>	
Fondo consolidato al 31/12/2014, comprensivo degli incrementi e delle decurtazioni (in ragione d'anno) a tale data.	10.336.419,23
Decurtazione per effetto D.L. 78/2010 - 2° limite che si consolida al netto comandi/distacchi ed i collocati in aspettativa per incarico direttore ex D.Lvo 502/92	-23.946,23
<b>TOTALE FONDO ANNO 2015</b>	<b>10.312.473,00</b>
Applicazione art. 31, comma 2, ccnl 19/4/2004 ( <i>risorse spostate dal fondo disagio per la razionalizzazione dei servizi</i> )	7.822,88
Applicazione art. 31 comma 2 CCNL 19/04/2004	
RIA cessati 2014 rapportata a anno - RIA assunti 2014 rapportata a anno	31.997,16
RIA cessati 2015 rapportata a mese - RIA assunti 2015 rapportata a mese	47.403,81
<b>TOTALE FONDO ANNO 2015 definitivo</b>	<b>10.399.696,85</b>

**Risorse indisponibili**

Incrementi/Decrementi per applicazione degli artt. 18 e 19 del ccnl 19/4/2004	
- costo a bilancio per passaggio da D a Ds	- 24.066,58
- costo a bilancio per passaggio da Bs a C	- 93.362,00
Incrementi/Decrementi per applicazione dell'art. 12 del CCNL 20/9/2001 e artt. 17 e 19 del ccnl 19/4/2004 aggiornato 2015	- 130.061,34
Quota relativa all'accantonamento per comandi e distacchi né in in né in out, rendendo indisponibili le relative risorse per le variazioni intercorse in regime di 2 bis	- 119.731,15

<b>TOTALE FONDO ANNO 2015 utilizzabile</b>	<b>10.032.475,78</b>
<b>ANNO 2015 a valere per il 2016 provvisorio</b>	<b>10.032.475,78</b>
<b>Di cui per posizioni organizzative 65 ORE PER NUOVE PO</b>	<b>523.413,3</b>

**FONDO PER IL COMPENSO PER IL LAVORO STRAORDINARIO  
E PER LA REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI  
DI DISAGIO, PERICOLO O DANNO**  
(ex articolo 29 CCNL 19/4/2004; art. 8 CCNL 10/4/2008; art. 7 CCNL 31/7/2009)

<b>ANNO 2015 PROVVISORIO</b>	
Fondo consolidato al 31/12/2014, comprensivo degli incrementi e delle decurtazioni (in ragione d'anno) a tale data.	<b>6.638.727,10</b>
Applicazione art. 31, comma 2, ccnl 19/4/2004 (risorse spostate al fondo fasce per la razionalizzazione dei servizi)	-7.822,88
<b>TOTALE FONDO ANNO 2015</b>	<b>6.630.904,22</b>

**FONDO DELLA PRODUTTIVITA'  
PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E PER IL PREMIO  
DELLA QUALITA' DELLE PRESTAZIONI INDIVIDUALI**  
(ex articolo 30 CCNL 19/4/2004; art. 9 CCNL 10/4/2008; art. 8 CCNL 31/7/2009)

<b>ANNO 2015 PROVVISORIO</b>	
Fondo consolidato al 31/12/2014, comprensivo degli incrementi e delle decurtazioni (in ragione d'anno) a tale data.	6.464.172,21
<b>TOTALE FONDO ANNO 2015</b>	<b>6.464.172,21</b>

**MODULO 2. DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEI FONDI.****MODULO 3. SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEI FONDI E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE.**

Per le finalità di controllo relative allo specifico accordo in oggetto, si rappresenta di seguito la destinazione e utilizzo dei residui relativi a tutti fondi previsti dai vigenti CC.CC.NN.LL e riferiti all'anno 2015:

<b>FONDI ANNO 2015</b>			
Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno (art. 7 CCNL II° biennio 31/7/2009)	Valore del fondo	6.630.904,22	
	Erogato	6.405.871,01	-
	Residui	<b>225.033,21</b>	=
Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali (art. 8 CCNL II° biennio 31/7/2009)	Valore del fondo	6.464.172,21	
	Erogato	6.464.172,21	-
	Residui	<b>0</b>	=
Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica (art. 9 CCNL II° biennio 31/7/2009)	Valore del fondo	9.985.071,97	
	Erogato	8.640.910,41	-
	Residui	<b>1.344.161,56</b>	=
<b>TOTALE RESIDUI FONDI 2014</b>		<b>1.569.194,74</b>	=

<b>UTILIZZO RESIDUI 2015</b>	
- quote aggiuntive di produttività per l'anno 2016 correlate anche all'impegno richiesto ai dipendenti negli adempimenti prodromici alla incorporazione prevista dalla legge regionale 19/2016 e ad altri progetti di riorganizzazione; tali quote verranno liquidate con gli stessi criteri di erogazione del saldo.	800.000,00
- accantonamento fabbisogno produttività collettiva anno 2017	450.000,00
- progetti obiettivo	269.194,77
- Fondo a disposizione direttore generale per riconoscimento di situazioni di particolari impegno e responsabilità con rendicontazione all'utilizzo	50.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.569.194,77</b>

Si rileva che l'importo di 9.985.071,97 riportato nel verbale d'accordo relativo al Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica non è corretto, in quanto mancante della somma di 47.403,81 relativa alla RIA cessati 2015 rapportata a mese meno RIA assunti 2015 rapportati a mese, per cui il valore corretto del fondo suddetto è di euro 10.032.475,78 come definito dalla deliberazione 20.06.2016 n. 589 e dalle tabelle allegate a questa relazione.

La cifra di euro 47.403,81 sarà pertanto contrattata al tavolo sindacale assieme ai residui dei fondi 2016.

#### **MODULO 4. COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEI FONDI CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.**

---

I fondi definiscono "limiti di spesa" inderogabili che, come risulta dai prospetti esposti nei moduli 2 e 3, sono regolarmente rispettati.

I residui dei fondi sono stati contabilizzati, in sede di consuntivo, fra i debiti verso dipendenti nel conto di stato patrimoniale 236061 "Dipendenti c/retr. (fondi CCNL e varie)".

La presente relazione tecnico-finanziaria, unitamente alla relazione illustrativa e all'ipotesi d'accordo cui si riferiscono, viene trasmessa al Collegio sindacale per le verifiche di competenza in applicazione dell'art. 54, comma 3-sexies e dell'art. 55 del D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150, nonché con riferimento alle procedure definite dall'art. 5, comma 3, del CCNL 7 aprile 1999.

Treviso, 2 dicembre 2016

Il Dirigente responsabile del  
Servizio gestione del personale  
*dott. Renato Andreazza*

Per la Delegazione trattante di parte pubblica  
Il Direttore Generale  
*dott. Francesco Benazzi*

