



ACCORDO RELATIVO ALLA DISTRIBUZIONE DEI FONDI CONTRATTUALI PER L'ANNO 2020 AREA  
COMPARTO

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA**

La presente relazione tecnico-finanziaria viene redatta seguendo il contenuto stabilito dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con circolare n. 25 del 19 luglio 2012.

Come espresso nella relazione tecnico finanziaria degli accordi relativi alla distribuzione dei fondi contrattuali per l'area comparto del 2018 e del 2019, alla quale si fa riferimento per quanto riguarda la parte introduttiva, la parte principale dei fondi di Azienda Zero è ottenuta dal trasferimento di risorse dalle Aziende/Enti del SSR al quale corrisponde il trasferimento di attività di natura gestionale da svolgersi in forma accentrata.

La quota complessiva da trasferirsi a regime a carico delle Aziende/Enti del SSR ammonta ad € 2.904.825,56<sup>1</sup>.

Il totale delle somme a carico delle Aziende ed Enti del SSN per l'anno 2020 è stato calcolato, come per l'anno precedente, proporzionando l'importo a regime alle unità effettivamente transitate/assunte presso Azienda Zero, considerando anche le frazioni di annualità, non essendo tutte le unità transitate dal mese di gennaio, come esposto nella tavola sottostante:

FONDI A CARICO DELLE AZIENDE ED ENTI DEL SSR	NUMERO UNITA'	EQUIVALENZA IN MESI	NOTE
Numero dipendenti previsti nella D.O. provvisoria	225	2.700	= 225 * 12
Numero unità al 31/12/2019 transitate in mobilità da Aziende/Enti del SSR	137	1.644	= 137 * 12
Dal 1/1/2020	2	24	= 2 * 12
Dal 1/3/2020	1	10	= 1 * 10
Dal 1/4/2020	7	63	= 7 * 9
Dal 1/5/2020	1	8	= 1 * 8
<b>Totali</b>	<b>148</b>	<b>1.749</b>	
Fondi da trasferire dalle Aziende ed enti SSR	1.881.681,45		= 2.904.825,56 / 2.700 * 1.749

I fondi a carico degli Enti/Aziende del SSN risultavano al 31/12/2019 pari ad € 1.558.923,05 corrispondenti ad una equivalenza di 1.449 mesi: l'aumento dei fondi a carico degli Enti/Azienda

<sup>1</sup> Si ricorda che, oltre a tale importo, vanno aggiunti nella costituzione complessiva dei fondi € 190.527,99 trasferiti dalla Regione Veneto e € 175.372,10 di incremento fondi a seguito della DGR n. 1092 del 31/7/2018 che ha autorizzato la stabilizzazione di n. 14 unità di personale ai sensi del D.Lgs. 75/2017.



del SSN è pari pertanto ad € 322.758,40 (1.881.681,45 – 1.558.923,05).

Tale importo è dovuto per l'ammontare di € 209.792,96 (equivalente a n. 195 mesi) al consolidamento annuale delle quote del personale transitato nel corso del 2019 e per l'ammontare di € 112.965,44 (equivalente a n. 105 mesi) al personale transitato/assunto nel corso dell'anno 2020.

Le somme a carico delle singole Aziende, come già esposto nelle precedenti relazioni, sono state determinate con un criterio di proporzionalità rispetto alle unità effettivamente trasferite ed alla consistenza dei relativi fondi.

Inoltre i fondi sono stati incrementati ai sensi degli artt. 80 e 81 del CCNL 21/05/2018 come di seguito esposto :

- l'art. 80 "Fondo condizioni di lavoro ed incarichi": al comma 3 lett. a) dispone un incremento pari ad € 91 annui per ogni dipendente in servizio al 31.12.2015. Tale incremento è stato quantificato in € 1.478,75 in relazione al consolidamento delle unità transitate nel corso dell'anno 2019 ed € 326,08 in riferimento alle unità transitate dal 1/1/2020;
- l'art. 81 "Fondo premialità e fasce": al comma 3 lett. a) dispone un incremento pari al nuovo valore delle fasce retributive previsto dal CCNL. Tale importo è stato quantificato in € 648,50 in relazione al consolidamento delle unità transitate nel corso dell'anno 2019 ed € 32,5 in riferimento alle unità transitate dal 1/1/2020.

A consuntivo 2019 è stata rilevata una minore spesa nel "Fondo condizione di lavoro ed incarichi" di cui all'art. 80 del CCNL. Tale disponibilità, ammontante ad € 209.298,98, è stata riportata, ai sensi dell'art. 81 comma 7 del CCNL, a finanziamento delle riutilizzo del fondo "Premialità e Fasce" del 2020.

Ricapitolando, l'importo complessivo dei fondi per l'anno 2020, ammontante ad € 2.481.314,16, è stato determinato dalla somma degli importi sopra indicati come da tabella sottoesposta:

A	B	C	D	E
Fondi al 31/12/2019	Incremento fondi per consolidamento 2019 e unità transitate/da transitare nel 2020	Incremento fondi ai sensi dell'art. 80 comma 3 lett. a) e art. 81 comma 3 lett. a) del CCNL 2016-2018	Residui provvisori anno 2019 art. 80 CCNL	Totale disponibilità per l'utilizzo (A+B+C+D)
1.946.770,95	322.758,40	1.804,83 + 681,00	209.298,98	2.481.314,16

Di seguito è rappresentata la suddivisione dell'importo complessivo nei due fondi di cui all'art. 80 CCNL 2016-2018 del 21/5/2018 "Fondo condizioni di lavoro e incarichi" e all'art. 81 "Fondo Premialità e fasce":

Denominazione Fondo CCNL 2016- 2018 del 21/05/2018	Fondi al 31/12/2019	Incremento fondi per consolidamento 2019 e per unità transitate nel 2020	Incrementi fondi ai sensi degli artt. 80 e 81 commi 3 lett. a) del CCNL 2016-2018	<b>Totale Fondi provvisori anno 2020</b>	<b>Residui provvisori anno 2019 del fondo di cui all'art. 80</b>	<b>Totale disponibilità provvisoria fondi anno 2020</b>
<b>Art. 80</b> Fondo condizioni di lavoro e incarichi	797.049,54	17.326,68	1.804,83	<b>816.181,05</b>		<b>816.181,05</b>
<b>Art. 81</b> Fondo premialità e fasce	1.149.721,41	305.431,72	681,00	<b>1.455.834,13</b>	<b>209.298,98</b>	<b>1.665.133,11</b>
<b>Totali</b>	<b>1.946.770,95</b>	<b>322.758,40</b>	<b>2.485,83</b>	<b>2.272.015,18</b>	<b>209.298,98</b>	<b>2.481.314,16</b>

Per quanto riguarda il “Fondo condizioni di lavoro ed incarichi” le risorse aggiuntive rispetto all’anno precedente sono destinate a copertura di alcune voci nella misura reputata necessaria per fare fronte alle nuove mobilità (es. indennità professionale specifica, indennità di qualificazione professionale, straordinari ecc.).

Relativamente al “Fondi premialità e fasce” le risorse aggiuntive sono state destinate per il pagamento delle fasce già in essere al 31/12/2019 e di quelle del personale transitato dal 01/01/2020: tale importo è stato stimato in € 186.646,09. Inoltre è stato calcolato l’importo di € 48.492,25 per l’effettuazione di una progressione economica orizzontale destinata al 30% del personale dipendente in servizio al 1/1/2020, corrispondente a n. 47 unità aventi diritto.

E’ stata destinata alla produttività la somma di € 1.421.845,75, di cui € 71.092,29 destinati alla progettualità ed € 71.092,29 destinati alla maggiorazione del premio individuale.

In sede di consuntivazione fondi per l’anno 2020 saranno evidenziate separatamente eventuali risorse aggiuntive derivanti da norme di legge.

La determinazione dei Fondi contrattuali per l’anno 2020 è provvisoria e potrebbe variare a seguito di ulteriori trasferimenti di attività e di risorse da parte delle Aziende/Enti del SSR.

Con riferimento alla struttura del bilancio aziendale, si conferma che le voci retributive aggregate ai fondi di che trattasi sono comprese all’interno del costo del personale, così come gli oneri a carico ente, così come previsto dalla normativa regionale e dal piano dei conti aziendale.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.