

Parte III - Relazione tecnico-finanziaria

Fondo art. 94 "Determinazione del fondo per la retribuzione degli incarichi" - anno 2022

III.1 - Modulo I - La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa

Atto Amministrazione di determinazione in via provvisoria fondi contrattuali anno 2022: Delibera n. 17 del 18/02/2022

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 9 CCNL 6/5/2010 Area Medico-veterinaria	38.819,22
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 8 CCNL 6/5/2010 Area III dirigenza sanitaria	1.258.152,98
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	25.078,30
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (art. 94, comma 3, lett. b): RIA)	9.595,95
TOTALE RISORSE FISSE	1.331.646,45

III.1.2 - Sezione II- Risorse variabili

0,00

III.1.3 - Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo

Decurtazione art. 23, c. 2, D. Lgs. 75/2017 (somme eccedenti limite anno 2016)	0,00
Decurtazione per cessazioni da risoluzione consensuale (art. 22 CCNL 8/6/00 - art. 2, c. 72 L. 191/09, DDG n. 142/20, DDG n. 144/2021) - 2019-2020-2021-2022 (anno 2022 pro rateo)	-49.469,62
TOTALE DECURTAZIONI	-49.469,62

III.1.4 - Sezione IV- Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

<u>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione</u>	1.331.646,45
<u>Totale risorse variabili sottoposte a certificazione</u>	0,00
<u>Eventuali decurtazioni del fondo sottoposto a certificazione</u>	-49.469,62
Totale fondo sottoposto a certificazione	1.282.176,83

III.1.5 - Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente al presente Accordo illustrato	0,00
---	------

III.2 Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III.2.1 Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Previsione indennità di specificità medico veterinaria	8.476,39
Previsione indennità per incarico di direzione di struttura complessa	95.053,60
Previsione retribuzione di posizione parte fissa e parte variabile	1.063.831,40
	1.167.361,39

III.2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Previsione residuo fondo art. 94 anno 2022 (presente accordo)	114.815,44
---	-------------------

III.2.4 Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal presente C.I.	1.167.361,39
b) totale destinazioni specificamente regolate dal presente C.I.	0,00
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	114.815,44
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	1.282.176,83

III.2.5 Sezione V - Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2.6 Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione la relazione da dimostrazione del rispetto di 2 vincoli di carattere generale:

- a) rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b) rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, così come rappresentato in riferimento all'applicazione del sistema di valutazione nell'apposita sezione della relazione illustrativa.

III.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con i corrispondenti Fondi certificati dell'anno precedente

TABELLA 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2021

	2022	2021
	Costituzione	Costituzione
<u>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u>		
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 9 CCNL 6/5/2010 Area Medico-veterinaria	38.819,22	38.819,22
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 8 CCNL 6/5/2010 Area III dirigenza sanitaria	1.258.152,98	1.258.152,98
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	25.078,30	25.078,30
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	9.595,95	7.634,25
<u>Sezione II- Risorse variabili</u>	0,00	
<u>Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo</u>	-49.469,62	-32.986,29
TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	1.282.176,83	1.296.698,46

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021

	2022	2021
	Utilizzo	Utilizzo
<u>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Retribuzione di posizione parte fissa e parte variabile (Accordi Rep. n. 339/2020 e Rep. n. 351/2021)	1.063.831,40	1.138.407,08
Indennità di struttura complessa	95.053,60	97.464,00
Indennità di specificità medico veterinaria	8.476,39	8.476,39
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	1.167.361,39	1.244.347,47
<u>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Quota parte residuo fondo art. 94 anno 2021 al fondo art. 95 anno 2021 CCNL Area Sanità del 19/12/2019 (Accordo Rep. n. 357/2022)		12.207,87
Quota parte residuo fondo art. 94 anno 2021 al fondo art. 95 anno 2022 CCNL Area Sanità del 19/12/2019 (Accordo Rep. n. 357/2022)		40.143,12
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	52.350,99
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>		
Previsione residuo fondo art. 94 anno 2022 (presente accordo)	114.815,44	0,00
Totale destinazioni ancora da regolare	114.815,44	0,00
<u>Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</u>		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	1.167.361,39	1.244.347,47
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	52.350,99
Destinazioni ancora da regolare	114.815,44	0,00
TOTALE DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	1.282.176,83	1.296.698,46

III.4 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 programmatoria della gestione

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo per la retribuzione di posizione anno 2021, hanno trovato copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 54 del 29/04/2022 "Approvazione del Bilancio di esercizio per l'anno 2021".

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

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Parte III - Relazione tecnico-finanziaria

Fondo art. 95 "Determinazione del fondo per la retribuzione di risultato" - anno 2022

III.1 - Modulo I - La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa

Atto Amministrazione di determinazione in via provvisoria fondi contrattuali anno 2022: Delibera n. 17 del 18/02/2022

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 11 CCNL 6/5/2010 Area Medico-veterinaria	19.161,78
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 10 CCNL 6/5/2010 Area III dirigenza sanitaria	495.679,51
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	16.412,50
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00
TOTALE RISORSE FISSE	531.253,79

III.1.2 - Sezione II- Risorse variabili

art. 95, comma 3 lett. b): RIA e assegni personali, ratei non corrisposti al personale cessato nell'anno 2021	1.082,80
Trasferimento dal fondo art. 94 anno 2021 (Accordo Rep. n. 357/2022)	40.143,12
Trasferimento dal fondo art. 96 anno 2021 (Accordo Rep. n. 357/2022)	42.795,78
TOTALE RISORSE VARIABILI	84.021,70

III.1.3 - Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo

Decurtazione art. 23, c. 2, D. Lgs. 75/2017 (somme eccedenti limite anno 2016)	0,00
Decurtazione per cessazioni da risoluzione consensuale (art. 22 CCNL 8/6/00 - art. 2, c. 72 L. 191/09, DDG n. 142/20, DDG n. 144/2021) - 2019-2020-2021-2022 (anno 2022 pro rateo)	-29.000,00
TOTALE DECURTAZIONI	-29.000,00

III.1.4 - Sezione IV- Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione	531.253,79
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	84.021,70
Eventuali decurtazioni del fondo sottoposto a certificazione	-29.000,00
Totale fondo sottoposto a certificazione	586.275,49

III.1.5 - Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2 Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III.2.1 Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Previsione retribuzione di risultato (Accordo Rep. n. 357/2022)	530.583,77
---	------------

III.2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Previsione residuo fondo art. 95 anno 2022 (presente accordo)	55.691,72
---	-----------

III.2.4 Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal presente C.I.	530.583,77
b) totale destinazioni specificamente regolate dal presente C.I.	0,00
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	55.691,72
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	586.275,49

III.2.5 Sezione V - Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente al presente Accordo illustrato

III.2.6 Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione la relazione da dimostrazione del rispetto di 2 vincoli di carattere generale:

- a) rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b) rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, così come rappresentato in riferimento all'applicazione del sistema di valutazione nell'apposita sezione della relazione illustrativa.

III.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con i corrispondenti Fondi certificati dell'anno precedente

TABELLA 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2021

	2022	2021
	Costituzione	Costituzione
<u>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u>		
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 11 CCNL 6/5/2010 Area Medico-veterinaria	19.161,78	19.161,78
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 10 CCNL 6/5/2010 Area III dirigenza sanitaria	495.679,51	495.679,51
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	16.412,50	16.412,50
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00	
<u>Sezione II- Risorse variabili</u>	84.021,70	137.149,71
<u>Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo</u>	-29.000,00	-24.000,00
TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	586.275,49	644.403,50

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021

	2022	2021
	Utilizzo	Utilizzo
<u>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	0,00
<u>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Retribuzione di risultato anni 2021 (Accordi Rep. n. 351/2021)		631.241,08
Welfare Integrativo 2020 e 2021 (Accordo Rep. n. 322/2020 e 341/2020)		592,00
Altri istituti fondo risultato 2020 e 2021 (Accordo Rep. n. 351/2021)		12.570,42
Previsione retribuzione di risultato (Accordo Rep. n. 357/2022)	530.583,77	0,00
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	530.583,77	644.403,50
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>		
Previsione residuo fondo art. 95 anno 2022 (presente accordo)	55.691,72	0,00
Totale destinazioni ancora da regolare	55.691,72	0,00
<u>Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</u>		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	0,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	530.583,77	644.403,50
Destinazioni ancora da regolare	55.691,72	0,00
TOTALE DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	586.275,49	644.403,50

III.4 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 programmatoria della gestione

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo per la retribuzione di posizione anno 2021, hanno trovato copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 54 del 29/04/2022 "Approvazione del Bilancio di esercizio per l'anno 2021".

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

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Parte III - Relazione tecnico-finanziaria

Fondo art. 96 "Determinazione del fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro" - anno 2022

III.1 - Modulo I - La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa

Atto Amministrazione di determinazione in via provvisoria fondi contrattuali anno 2022: Delibera n. 17 del 18/02/2022

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 10 CCNL 6/5/2010 Area Medico-veterinaria	829,60
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 9 CCNL 6/5/2010 Area III dirigenza sanitaria	130.996,63
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	32.825,00
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00
TOTALE RISORSE FISSE	164.651,23

III.1.2 - Sezione II- Risorse variabili

0,00

III.1.3 - Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo

Decurtazione art. 23, c. 2, D. Lgs. 75/2017 (somme eccedenti limite anno 2016)	0,00
Decurtazione per cessazioni da risoluzione consensuale (art. 22 CCNL 8/6/00 - art. 2, c. 72 L. 191/09, DDG n. 142/20, DDG n. 144/2021) - 2019-2020-2021-2022 (anno 2022 pro rateo)	-20.000,00
TOTALE DECURTAZIONI	-20.000,00

III.1.4 - Sezione IV- Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione	164.651,23
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	0,00
Eventuali decurtazioni del fondo sottoposto a certificazione	-20.000,00
Totale fondo sottoposto a certificazione	144.651,23

III.1.5 - Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2 Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III.2.1 Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal C.I. sottoposto a certificazione

Previsione indennità di polizza giudiziaria	19.650,67
Previsione indennità di rischio radiologico	0,00
Previsione pronta disponibilità e relativo straordinario	82.204,78
TOTALE DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	101.855,45

III.2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dalla presente C.I. sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Previsione residuo fondo art. 96 anno 2022 (presente accordo)	42.795,78
---	-----------

III.2.4 Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal presente C.I.	101.855,45
b) totale destinazioni specificamente regolate dal presente C.I.	0,00
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	42.795,78
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	144.651,23

III.2.5 Sezione V - Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

III.2.6 Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione la relazione da dimostrazione del rispetto di 2 vincoli di carattere generale:

- a) rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b) rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, così come rappresentato in riferimento all'applicazione del sistema di valutazione nell'apposita sezione della relazione illustrativa.

III.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con i corrispondenti Fondi certificati dell'anno precedente

TABELLA 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2021

	2022	2021
	Costituzione	Costituzione
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 10 CCNL 6/5/2010 Area Medico-veterinaria	829,60	829,60
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2019 art. 9 CCNL 6/5/2010 Area III dirigenza sanitaria	130.996,63	130.996,63
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	32.825,00	32.825,00
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00	0,00
Sezione II- Risorse variabili	0,00	0,00
Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo	-20.000,00	-20.000,00
TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	144.651,23	144.651,23

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021

	2022	2021
	Utilizzo	Utilizzo
<u>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Previsione indennità di polizza giudiziaria	19.650,67	19.650,67
Previsione pronta disponibilità e relativo straordinario	82.204,78	82.204,78
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	101.855,45	101.855,45
<u>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Residuo fondo art. 96 anno 2021 al fondo art. 95 anno 2021 CCNL Area Sanità del 19/12/19 (Accordo Rep. n. 357/2022)	0,00	42.795,78
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	42.795,78
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>		
Previsione residuo fondo art. 96 anno 2022 (presente accordo)	42.795,78	0,00
Totale destinazioni ancora da regolare	42.795,78	0,00
<u>Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</u>		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	101.855,45	101.855,45
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	42.795,78
Destinazioni ancora da regolare	42.795,78	0,00
TOTALE DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	144.651,23	144.651,23

III.4 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 programmatoria della gestione

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo per la retribuzione di posizione anno 2021, hanno trovato copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 54 del 29/04/2022 "Approvazione del Bilancio di esercizio per l'anno 2021".

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

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Parte III - Relazione tecnico-finanziaria**Fondo art. 90 - "Fondo per la retribuzione di posizione" - anno 2022****III.1 - Modulo I - La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa**

Atto Amministrazione di determinazione in via provvisoria fondi contrattuali anno 2022: Delibera n. 17 del 18/02/2022

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 8 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza PTA "storica"	356.430,77
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 8 CCNL 6/5/2010: dirigenza ex Area II trasferita per effetto del riordino funzionale ed inquadrata nel profilo di dirigente Ambientale, ruolo tecnico, dal 1/1/2018 (Determina n. 27/2021)	164.189,50
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL (art. 90, comma 3, lett. a) CCNI Funzioni Locali 17/12/2020)	5.746,00
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (art. 90, comma 3, lett. b): RIA)	2.059,59
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL (art. 90, comma 3, lett. d) CCNI Funzioni Locali 17/12/2020) - (finanziamento dei fondi per incremento delle dotazioni organiche: DDG n. 142/2020 e DDG n. 144/2021)	73.500,00
TOTALE RISORSE FISSE	601.925,86

III.1.2 - Sezione II- Risorse variabili**0,00****III.1.3 - Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo**

Decurtazione art. 23, c. 2, D. Lgs. 75/2017 (somme eccedenti limite anno 2016)

0,00**III.1.4 - Sezione IV- Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione	601.925,86
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	0,00
Eventuali decurtazioni del fondo sottoposto a certificazione	0,00
Totale fondo sottoposto a certificazione	601.925,86

III.1.5 - Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

0,00

III.2 Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**III.2.1 Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione**

Previsione indennità per incarico di direzione di struttura complessa	20.436,00
Previsione retribuzione di posizione parte fissa e variabile (Accordi Rep. n. 339/2020, Rep. n. 351/2021 e Rep. n. 357/2022)	361.953,81
	382.389,81

III.2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

0,00

III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Previsione residuo fondo art. 90 anno 2022 (presente accordo)	219.536,05
---	------------

III.2.4 Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal presente C.I.	382.389,81
b) totale destinazioni specificamente regolate dal presente C.I.	0,00
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	219.536,05
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	601.925,86

III.2.5 Sezione V - Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

III.2.6 Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione la relazione da dimostrazione del rispetto di 2 vincoli di carattere generale:

- rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, così come rappresentato in riferimento all'applicazione del sistema di valutazione nell'apposita sezione della relazione illustrativa.

III.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con i corrispondenti Fondi certificati dell'anno precedente

TABELLA 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2021

	2022 Costituzione	2021 Costituzione
<u>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u>		
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 8 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza PTA "storica"	356.430,77	356.430,77
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 8 CCNL 6/5/2010: dirigenza ex Area II trasferita per effetto del riordino funzionale ed inquadrata nel profilo di dirigente Ambientale, ruolo tecnico, dal 1/1/2018 (Determina n. 27/2021)	164.189,50	164.189,50
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	7.805,59	7.387,77
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	73.500,00	0,00
<u>Sezione II- Risorse variabili</u>		0,00
<u>Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo</u>		
TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	601.925,86	528.008,04

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021

	2022	2021
	Utilizzo	Utilizzo
<u>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Retribuzione di posizione parte fissa e parte variabile (Accordi Rep. n. 339/2020, Rep. n. 351/2021 e Rep. n. 357/2022)	20.436,00	22.623,70
Previsione retribuzione di posizione parte fissa e variabile (Accordi Rep. n. 339/2020, Rep. n. 351/2021 e n. 357/2022)	361.953,81	239.748,72
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	382.389,81	262.372,42
<u>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Residuo fondo art. 90 anno 2021 al fondo art. 91 anno 2022 (Accordo Rep. n. 357/2022)		265.635,62
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	265.635,62
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>		
Previsione residuo fondo art. 90 anno 2022 (presente accordo)	219.536,05	0,00
Totale destinazioni ancora da regolare	219.536,05	0,00
<u>Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</u>		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	382.389,81	262.372,42
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	265.635,62
Destinazioni ancora da regolare	219.536,05	0,00
TOTALE DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	601.925,86	528.008,04

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

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo per la retribuzione di posizione anno 2021, hanno trovato copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 54 del 29/04/2022 "Approvazione del Bilancio di esercizio per l'anno 2021".

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

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Parte III - Relazione tecnico-finanziaria

Fondo art. 91 - "Fondo per la retribuzione di risultato ed altri trattamenti accessori" - anno 2022

III.1 - Modulo I - La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa

Atto Amministrazione di determinazione in via provvisoria fondi contrattuali anno 2022: Delibera n. 17 del 18/02/2022

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 10 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza PTA "storica"	62.830,00
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 9 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza PTA "storica"	11.521,72
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 10 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza ex Area II trasferita per effetto del riordino funzionale ed inquadrata nel profilo di dirigente Ambientale, ruolo tecnico, dal 1/1/2018 (Determina n. 27/2021)	25.116,27
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL (art. 91, comma 3, lett. a) CCNL Funzioni Locali 17/12/2020)	9.503,00
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL (art. 91, comma 3, lett. c) CCNI Funzioni Locali 17/12/2020) - (finanziamento dei fondi per incremento delle dotazioni organiche: DDG n. 142/2020 e DDG n. 144/2021)	24.000,00
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00
TOTALE RISORSE FISSE	132.970,99

III.1.2 - Sezione II- Risorse variabili

art. 91, comma 4, lett. a) CCNL Area Funzioni Locali 17/12/2020 (ratei RIA non corrisposti anno 2021)	260,10
Trasferimento residui fondi art. 90 anno 2021 (Accordo Rep. n. 357/2022)	265.635,62
Trasferimento residui fondi art. 91 anno 2021 (Accordo Rep. n. 357/2022)	278.195,07

III.1.3 - Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo

Decurtazione art. 23, c. 2, D. Lgs. 75/2017 (somme eccedenti limite anno 2016)	0,00
--	-------------

III.1.4 - Sezione IV- Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione	132.970,99
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	544.090,79
Eventuali decurtazioni del fondo sottoposto a certificazione	0,00
Totale fondo sottoposto a certificazione	677.061,78

III.1.5 - Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2 Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III.2.1 Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Previsione compenso interventi in pronta disponibilità	7.700,00
Previsione indennità di polizia giudiziaria	960,00
Previsione indennità pronta disponibilità	10.738,44
Previsione retribuzione di risultato anno 2022 (Accordo Rep. n. 357/2022)	169.168,23
	188.566,67

III.2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal presente C.I. sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Previsione residuo fondo art. 91 anno 2022 (presente accordo)	488.495,11
---	------------

III.2.4 Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal presente C.I.	188.566,67
b) totale destinazioni specificamente regolate dal presente C.I.	0,00
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	488.495,11
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	677.061,78

III.2.5 Sezione V - Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato	0,00
--	------

III.2.6 Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione la relazione da dimostrazione del rispetto di 2 vincoli di carattere generale:

- a) rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b) rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, così come rappresentato in riferimento all'applicazione del sistema di valutazione nell'apposita sezione della relazione illustrativa.

III.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con i corrispondenti Fondi certificati dell'anno precedente

TABELLA 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2021

	2022	2021
	Costituzione	Costituzione
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 10 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza PTA "storica"	62.830,00	62.830,00
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 9 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza PTA "storica"	11.521,72	11.521,72
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2020 art. 10 CCNL 6/5/2020 Area III: dirigenza ex Area II trasferita per effetto del riordino funzionale ed inquadrata nel profilo di dirigente Ambientale, ruolo tecnico, dal 1/1/2018 (Determina n. 27/2021)	25.116,27	25.116,27
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	9.503,00	9.503,00
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL (art. 91, comma 3, lett. c) CCNL Funzioni Locali 17/12/2020) - (finanziamento dei fondi per incremento delle dotazioni organiche: DDG n. 142/2020 e DDG n. 144/2021)	24.000,00	0,00
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00	0,00
Sezione II- Risorse variabili	544.090,79	288.258,94
Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo		
TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	677.061,78	397.229,93

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2022 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2021

	2022	2021
	Utilizzo	Utilizzo
<u>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Previsione compenso interventi in pronta disponibilità anno 2022	7.700,00	
Previsione indennità di polizia giudiziaria anno 2022	960,00	
Previsione indennità pronta disponibilità anno 2022	10.738,44	
Retribuzione di risultato anno 2021 (Accordo Rep. n. 351/2021)		100.101,49
Bonus delle eccellenze anno 2021 (Accordo Rep. n. 351/2021)		3.711,33
Indennità di polizia giudiziaria anno 2021		960,00
Pronta disponibilità anno 2021		2.360,10
Welfare integrativo (Accordo Rep. 341/2020)		92,50
Risultato per interventi in pronta disponibilità anno 2021		7.700,00
Premialità non erogata per valutazione non piena anno 2021		4.109,44
Previsione retribuzione di risultato anno 2022 (Accordo Rep. n. 357/2022)	169.168,23	
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	188.566,67	119.034,86
<u>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</u>		
Residuo fondo art. 91 anno 2021 al fondo art. 91 anno 2022 (Accordo Rep. n. 357/2022)		278.195,07
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	278.195,07
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>		
Previsione residuo fondo art. 91 anno 2022 (presente accordo)	488.495,11	0,00
Totale destinazioni ancora da regolare	488.495,11	0,00
<u>Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</u>		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	188.566,67	119.034,86
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	278.195,07
Destinazioni ancora da regolare	488.495,11	0,00
TOTALE DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	677.061,78	397.229,93

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 programmatoria della gestione

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo per la retribuzione di posizione anno 2021, hanno trovato copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 54 del 29/04/2022 "Approvazione del Bilancio di esercizio per l'anno 2021".

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

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2022 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.136 del 30/12/2021, nella parte relativa all'approvazione del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2022.