

Parte III - Relazione tecnico-finanziaria

**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE DELL'ANNO 2016 PER IL PERSONALE DEL COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI, TRASFERITO AD ARPAE DAL 01/01/2016 AI SENSI DELLA L.R. N. 13/2015**

**III.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

Atto Amministrazione di determinazione del fondo per le risorse decentrate anno 2016:

Delibera n. 47 del 21/04/2017

Delibera n. 97 del 26/9/2017

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

La quantificazione del Fondo per le risorse decentrate destinato al personale del comparto Regioni ed Autonomie locali, trasferito dal 01/01/2016 ai sensi della L.R. n. 13/2015, è avvenuta nel rispetto delle seguenti disposizioni: L. n. 56/2014 (art. 1, comma 96, lettera a); L.R. n. 13/2015 (art. 67); Criteri dell'Osservatorio Regionale: in particolare l'art. 6, che detta i criteri ai quali si devono attenere gli enti di Area vasta per l'individuazione della quota di fondo per la retribuzione variabile del personale correlata ai trasferimenti, da comunicare, per il tramite della Regione Emilia-Romagna, all'Ente di destinazione (Arpae) ai fini della costituzione del fondo per il trattamento accessorio, relativo all'anno 2016. Le risorse disponibili al finanziamento della retribuzione variabile - anno 2016 - delle n. 242 unità di personale trasferite ai sensi della L.R. n. 13/2015, vengono riepilogate nella tabella seguente:

ENTE DI PROVENIENZA	Indennità di comparto, PEO	PO (posizione e risultato)	Produttività	Altre indennità e compensi	Ex UOO	TOTALE FONDO ANNO 2016
CITTA' METROPOLITANA BOLOGNA	135.944,64	24.795,83	0,00	0,00	1.420,29	<b>162.160,76</b>
FERRARA	57.321,82	19.690,00	12.719,43	6.661,51	1.549,44	<b>97.942,20</b>
FORLI'-CESENA	43.030,60	17.685,52	28.758,26	9.530,64	0,00	<b>99.005,02</b>
MODENA	42.099,85	18.234,43	63.256,51	6.956,78	2.324,16	<b>132.871,73</b>
PARMA	47.842,70	24.941,40	21.501,15	11.010,64	774,72	<b>106.070,61</b>
PIACENZA	38.581,27	10.591,55	18.249,84	1.707,11	774,72	<b>69.904,49</b>
RAVENNA	40.500,06	9.307,88	24.601,30	2.559,18	0,00	<b>76.968,42</b>
REGGIO EMILIA	33.531,46	24.639,23	19.924,29	1.760,88	774,72	<b>80.630,58</b>
RIMINI	36.007,93	11.262,43	18.243,90	10.452,79	0,00	<b>75.967,05</b>
<b>TOTALE</b>	<b>474.860,33</b>	<b>161.148,27</b>	<b>207.254,68</b>	<b>50.639,53</b>	<b>7.618,05</b>	<b>901.520,86</b>

Le risorse fisse, aventi carattere di certezza e stabilità, ammontano quindi a complessivi **euro 901.520,86**.

**III.1.2 - Sezione II- Risorse variabili**

Quota parte risparmi art. 16 D.L. 98/2011 (conv. L. 111/2011) accertati a consuntivo - (DDG. n. 48/2017 - certificazione revisori del 9/5/17)

40.320,19

**III.1.3 - Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo**

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato (personale trasferito ex L.R. n. 13/2015 a decorrere dal 01/01/2016)

**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	901.520,86
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	40.320,19
Eventuali decurtazioni del fondo sottoposto a certificazione	0,00
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>941.841,05</b>

**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**

Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	119.624,69
Progressioni economiche orizzontali (art. 3 CCNL 31/07/2009)	316.012,13
Indennità ex UOO non incaricata di posizione organizzativa	10.716,96
Retribuzione di posizione organizzativa	155.234,01
Indennità di turno, reperibilità, rischio, disagio, straordinario	2.624,15
Retribuzione di risultato posizioni organizzative	22.073,12
Produttività collettiva	242.400,52
Specifiche responsabilità	32.835,28
<b>TOTALE RISORSE NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>	<b>901.520,86</b>

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

Previsione liquidazione risparmi art. 16 DL 98/2011 (conv. L. 111/2011) - Presente accordo 40.320,19

**TOTALE RISORSE REGOLATE DAL PRESENTE CI** 40.320,19

**III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare**

parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato 0,00

**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 C.I.	901.520,86
b) totale destinazioni specificamente regolate dal C.I.	40.320,19
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	941.841,05

**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:

- 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 disposto di cui all'art. 1, comma 96, lett. a) della L. 56/2014, ossia: "[...] I compensi di produttività, la retribuzione di risultato e le indennità accessorie del personale trasferito rimangono determinati negli importi goduti antecedentemente al trasferimento e non possono essere incrementati fino all'applicazione del contratto collettivo decentrato integrativo sottoscritto conseguentemente al primo contratto collettivo nazionale di lavoro stipulato dopo la data di entrata in vigore della presente legge".

**III.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

**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 2016 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n.48 del 28/04/17 "Approvazione del Bilancio di esercizio 2016".

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

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

*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 2016 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 48 del 28/04/17 "Approvazione del Bilancio di esercizio 2016".

### Parte III - Relazione tecnico-finanziaria

## Fondo art. 8 "Determinazione del fondo della produttività collettiva, per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali" - anno 2016

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

Atti Amministrazione di determinazione fondi contrattuali anno 2016:

Delibere n° 76 del 13/07/2016 (determinazione provvisoria) e n. 5 del 31/01/2017 (determinazione definitiva)

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

- Risorse storiche consolidate al 31/12/2007 CCNL Comparto Sanità del 31/7/2009	1.800.432,14
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	98.998,52
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	852.653,54

#### III.1.2 - Sezione II - Risorse variabili

Residuo fondo art. 9 anno 2015 (accordo Rep. n. 276/2016, al netto liquidazione in Det. n. 888/2016)	69.780,15
Residuo fondo art. 7 anno 2016 (Accordo Rep. n. 303/2017)	94.288,91
Quota parte residuo fondo art. 9 anno 2016 (Accordo Rep. n. 303/2017)	324.303,49
Quota parte risparmi art. 16 D.L. 98/11 (conv. L. 111/11) accertati a consuntivo (DDG. n. 48/17, certificazione Revisori del 09/05/17) - presente accordo	25.353,00

#### III.1.3 - Sezione III - Eventuali decurtazioni del fondo

Decurtazione permanente ex art. 1 c. 456 L. 147/2013 (circ. MEF-RGS n. 20/2015 e n. 13/2016):

- decurtazione somme eccedenti il limite 2010	0,00
- decurtazione proporzionale alla riduzione del personale in servizio	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	2.752.084,20
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	513.725,55
Totale fondo sottoposto a certificazione	3.265.809,75

#### 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

Produttività collettiva	3.177.776,75
Economie di bilancio (premieria non erogata per valutazione non piena)	6.704,00
Progetto attività istituzionali notturne/festive	8.112,00
Progetto compensi Buongiorno Regione	16.555,00
Progetto verifiche ispettive interne	6.300,00
Progetto controlli a camino	25.009,00
Previsione liquidazione risparmi art.16 D.L.98/11 (conv.L.111/11) - Presente accordo	25.353,00

**TOTALE RISORSE NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA** 3.265.809,75

#### III.2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal C.I.

parte non pertinente alla specifico accordo illustrato	0,00
--	------

#### III.2.3 Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

parte non pertinente alla specifico accordo illustrato	0,00
--	------

#### 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 C.I.	3.265.809,75
b) totale destinazioni specificamente regolate dal C.I.	0,00
c) totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00
d) totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	3.265.809,75

#### III.2.5 Sezione V - Destinazioni 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 dà 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 il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

TABELLA 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2015

	2016	2015
	Costituzione	Costituzione
<b><u>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u></b>		
- Risorse storiche consolidate al 31/12/2007 CCNL Comparto Sanità del 31/7/2009	1.800.432,14	1.800.432,14
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL	98.998,52	98.998,52
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	852.653,54	852.653,54
<b><u>Sezione II- Risorse variabili</u></b>	513.725,55	834.597,39
<b><u>Sezione III- Eventuali decurtazioni del fondo</u></b>	0,00	0,00
<b>TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>3.265.809,75</b>	<b>3.586.681,59</b>

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2015

	2016	2015
	Utilizzo	Utilizzo
<b><u>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</u></b>		
Produttività collettiva	3.177.776,75	3.318.072,28
Economie di bilancio (premieria non erogata per valutazione non piena)	6.704,00	5.125,20
Progetto attività istituzionali notturne/festive	8.112,00	8.316,00
Progetto compensi buongiorno regione	16.555,00	16.125,00
Progetto verifiche ispettive interne	6.300,00	5.150,00
Progetto controlli a camino	25.009,00	24.950,00
Risorse stanziare ex art. 16 D.L. 98/11 (conv.L. 111/11) - Accordo Rep. n. 276/2016	0,00	165.834,04
Risorse stanziare ex art. 16 D.L. 98/11 (conv.L. 111/11) - Accordo Rep. n. 276/2016	0,00	43.109,07
Risorse stanziare ex art. 16 D.L. 98/11 (conv.L. 111/11) - Presente accordo	25.353,00	0,00
<b>Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</b>	<b>3.265.809,75</b>	<b>3.586.681,59</b>
<b><u>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>Destinazioni ancora da regolare</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</u></b>		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	3.265.809,75	3.586.681,59
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	0,00	0,00
Destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
<b>TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>3.265.809,75</b>	<b>3.586.681,59</b>

**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 programmatica della gestione*

Tutte le somme destinate alle politiche di sviluppo del personale di cui al Fondo anno 2016 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 48 del 28/04/2017 "Approvazione del Bilancio di esercizio 2016".

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

Il fondo di cui all' art. 8 anno 2015 è stato integrato con i residui dei fondi di cui agli artt. 7 e 9 del medesimo anno e, in applicazione dell' accordo Rep. n. 276/2016, risulta interamente speso.

*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 2016 sopra descritto trovano copertura negli stanziamenti di bilancio di competenza, come si evince dalla Delibera n. 48 del 28/04/2017 "Approvazione del Bilancio di esercizio 2016".