



**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA  
ACCORDO DEL 8/2/2021 SU:**

- 1) RICONOSCIMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DELLA CLAUSOLA DI GARANZIA, A TUTTI I DIRIGENTI DELL'AREA SANITA' PRESENTI IN AZIENDA COME DISCIPLINATO DALL'ART. 91 CCNL 19/12/2019 AREA SANITA';
- 2) CRITERI/MODALITA' DI UTILIZZO, NEL TRIENNIO 2020-2022, DEL FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO CORRELATA ALLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA E INDIVIDUALE DELLA DIRIGENZA AREA SANITA' DELLA A.S.S.T. DELLA FRANCIACORTA.

La presente relazione Tecnico-Finanziaria è costituita da:

Modulo I – Costituzione del Fondo per la retribuzione di risultato anno 2020

Modulo II – Destinazione Fondo di Risultato anno 2020

Modulo III – n. 1 Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno precedente.

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

Firmato Digitalmente  
Il DIRIGENTE RESPONSABILE  
U.O. Gestione Risorse Umane  
Dott. Stefano Visconi



## CCNL TRIENNIO 2016-2018 DIRIGENZA SANITA' DEL 19 DICEMBRE 2019

## MODULO I

## COSTITUZIONE DEL FONDO

## FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO

## AREA DELLA DIRIGENZA SANITA'

## BILANCIO AZIENDALE

## ANNO 2020

SEZIONE I - RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	importi	
<b>RISORSE STORICHE</b>		
<b>Art. 95 comma 2 lettere a) - b) - c)</b>		
<b>vedi tabelle rendicontate Prot. 1621 del 23.01.2020 a seguito nota Regionale Prot. G1.2020.0001930 del 17.01.2020 e certificate dal Collegio Sindacale Prot. 2083 del 29.01.2020</b>		
Importo consolidato al 31.12.2018 ex Fondo per la retribuzione di risultato e prestazione individuale		
Quota risorse ex Area IV Medico-veterinaria - sezionale Bilancio Sanitario	€ 617.344	
Quota risorse ex Area IV Medico-veterinaria - sezionale Bilancio Territoriale	€ 51.402	€ 668.746
Quota risorse ex Area III Dirigenza Sanitaria - sezionale Bilancio Sanitario	€ 93.550	
Quota risorse ex Area III Dirigenza Sanitaria - sezionale Bilancio Territoriale	€ 57.967	€ 151.517
Quota risorse ex Area III Dirigenza Professioni Sanitarie - sezionale B.Sanitario	€ 16.810	€ 16.810
<b>INCREMENTI CONTRATTUALI</b>		
<b>Art. 95 comma 3 lettera a)</b>		
Incrementi per un importo, su base annua, pari a € 162,50 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015		
Dirigenti Medici presenti al 31.12.2015 c/o la ex A.O. M. Mellini - Chiari -	n. 246 unità	€ 39.975
Dirigenti Medici presenti al 31.12.2015 c/o la ex ASL Brescia	n. 13 unità	€ 2.113
Dirigenti Sanitari presenti al 31.12.2015 c/o la ex A.O. M. Mellini - Chiari -	n. 14 unità	€ 2.275
Dirigenti Sanitari presenti al 31.12.2015 c/o la ex ASL Brescia	n. 14 unità	€ 2.275
Dirigenti Prof.ni Sanitarie presenti al 31.12.2015 c/o la ex A.O. M. Mellini - Chiari -	n. 3 unità	€ 488
<b>TOTALE FONDO CONSOLIDATO AL 2019</b> (RISORSE STABILI a cui ricondurre il Fondo nel rispetto dell'art. 23,comma 2 del D.Lgs.n. 75/2017)		€ 884.199
<b>ALTRI INCREMENTI CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>		
<b>Art. 95 comma 3 lettera b)</b>		
ex Art. 50 c.2 lett.a) CCNL 08/06/2000 - 1° Biennio 98-01 quota degli eventuali minori oneri derivanti dalla riduzione stabile della dotazione organica		€ -
<b>Art. 95 comma 3 lettera c)</b>		



ex Art. 53 comma 1 CCNL 08/06/2000 - 1° Biennio 98-01

Incremento dotazione organica o nuovi servizi

	€	-
<b>TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	€	884.199
<b>SEZIONE II - RISORSE VARIABILI</b>		
<b>Art. 95 comma 4 lettera a)</b>		
Retribuzione individuale di anzianità (RIA) in godimento del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente , calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni (ex art. 50 comma 2 l. e) CCNL 8/6/2000):		
nell'anno 2019 a valere per il Fondo 2020 (quota rateo)	€	25.070
<b>Art. 95 comma 4 lettera b)</b>		
ex Art. 53 comma 2 CCNL 08/06/2000 - 1° Biennio 98-01		
Incremento dotazione organica o nuovi servizi		
	€	-
<b>Art. 95 comma 4 lettera c)</b>		
Risorse di cui all'art. 52, comma 5 lettera b) (1% Monte Salari)		
	€	-
<b>Art. 95 comma 4 lettera d)</b>		
delle risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 43 della legge n. 449/1997 (entrate conto terzi o utenza o sponsorizzazioni)		
	€	-
<b>Art. 95 comma 4 lettera e)</b>		
della quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'art. 16, commi 4,5 e 6 del DL n. 98 del 6/7/2011 (piani triennali di razionalizzazione)		
	€	-
<b>Art. 95 comma 4 lettera f)</b>		
altre risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedono specifici trattamenti economici in favore del personale, coerenti con le finalità del presente Fondo		
	€	-
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>		
	€	25.070
<b>TOTALE VALORE TEORICO FONDO</b>		
	€	909.269
<b>SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO</b>		
Decurtazione 2020 per riconduzione importi Fondi consolidati anno 2019 in applicazione al comma 2 art. 23 - Dlgs 75 del 25/5/2017 (Decreto Madia)	€ 884.199	-€ 25.070
<b>TOTALE DECURTAZIONI FONDO al 31/12/2019</b>		
	-€	25.070
<b>TOTALE RISORSE UTILIZZABILI FONDO ANNO 2020 AL NETTO DELLE ULTERIORI RISORSE</b>		
	€	884.199
<b>ULTERIORI RISORSE PER L'ANNO 2020</b>		
<b>DGR N. XI/3225 del 9/06/2020</b>		
Art. 5 L.R. 9/2020 e D.L. 34/2020 art. 2 commi 6 e 10 - anno 2020		
Risorse Assegnate con Decreto n. 7085/2020 del 17/06/2020 di cui alla nota G1.2020.0024170 del 25/06/2020		
	€	354.138,00
<b>NUOVO TOTALE FONDO ANNO 2020</b>		
	€	1.238.337,00

<b>MODULO II</b>			
<b>DESTINAZIONE FONDO</b>			
<b>ART. 95 - FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO</b>			
<b>DIRIGENZA AREA SANITA'</b>			
<b>BILANCIO AZIENDALE</b>			
<b>anno 2020</b>			
<b>EX FONDO MEDICI B. SANITARIO</b>	<b>€</b>		<b>976.270,00</b>
<b>EX FONDO MEDICI B. TERRITORIALE</b>	<b>€</b>		<b>53.515,00</b>
<b>EX FONDO SANITARI B. SANITARIO</b>	<b>€</b>		<b>128.742,00</b>
<b>EX FONDO SANITARI B. TERRITORIALE</b>	<b>€</b>		<b>60.242,00</b>
<b>EX FONDO PROF.NI SANITARIE</b>	<b>€</b>		<b>19.568,00</b>
<b>TOTALE RISORSE UTILIZZABILI</b>	<b>€</b>		<b>1.238.337,00</b>
<b>SEZIONE II - DESTINAZIONI CONTRATTATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO DI RIFERIMENTO</b>	<b>Utilizzo</b>	<b>Spesa</b>	<b>Saldo</b>
	importi	importi	importi
PROCESSO DI BUDGET	€ 848.399,00		€ 848.399,00
PREMI DI ECCELLENZA	€ 25.000,00		€ 25.000,00
Art. 22 Indennità di sostituzione (voce 702) da prevedere Quota decurtata dal risultato dei medici	€ 10.800,00		€ 10.800,00
Premialità COVID-19 Art. 5 L.R. 9/2020 e DL 34/2020 art. 2 commi 6 e 10 DGR 3225 del 9/6/2020 Assegnate con DGR 7085/2020 del 17/06/2020	€ 354.138,00	€ -	€ 354.138,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 1.238.337,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.238.337,00</b>

**MODULO III° - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO ANNO PRECEDENTE**

**FONDO DI RISULTATO - DIRIGENZA AREA SANITA'  
 ANNO 2020 - BILANCIO AZIENDALE**

**Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo di Risultato  
 Anno 2020 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2019**

**COSTITUZIONE DEL FONDO**

	Fondo anno 2020	Fondo anno 2019	Differenza 2020-2019	(pro memoria) 2010
<b>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>				
<b>Risorse Storiche</b>				
Importo consolidato al 31.12.2007	€ -	€ 669.364,88	€ 167.708,12	€ 563.164,08
Importo consolidato al 31.12.2018 ex Fondo per la retribuzione di risultato e prestazione individuale	€ 837.073,00			
<b>Risorse Storiche</b>				
Assegnazione a seguito costituzione Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Franciacorta con Legge Regionale n. 23/2015		€ 109.368,99	-€ 109.368,99	
<b>Incrementi contrattuali</b>				
Incrementi CCNL 06-09 del 17/10/2008 (art. 26 c. 2, alinea 2 - netto alinea 1)	€ -	€ 20.822,64		€ 19.434,42
Incrementi CCNL 08-09 del 06/05/2010 (art. 11 c.2)	€ -	€ 33.938,80	-€ 7.635,44	€ 31.762,60
Incrementi per un importo, su base annua, pari a € 162,50 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015	€ 47.126,00			
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>				
Quota risparmio part-time consolidati (Art. 5 CCNL 22.02.2001)	€ -	€ 3.577,70	-€ 3.577,70	€ 2.982,96
<b>Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>	<b>€ 884.199,00</b>	<b>€ 837.073,01</b>	<b>€ 47.125,99</b>	<b>€ 617.344,06</b>
<b>Sezione II - Risorse variabili</b>				
<b>Poste variabili sottoposte all'art. 9 c. 2-bis della legge 122/2010</b>	€ -	€ -		€ -
Retribuzione individuale di anzianità (RIA) in godimento del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni (ex art. 50 comma 2 l. e) CCNL 8/6/2000):	€ 25.070,00		€ 25.070,00	
<b>Totale - Risorse variabili</b>	<b>€ 25.070,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 25.070,00</b>	<b>€ -</b>
<b>Sezione III - Decurtazione del Fondo</b>				
Decurtazione per rispetto limite 2010 (art. 9 c.2bis prima parte L.122/2010)	€ -	€ -		
Decurtazione per decurtazione proporzionale (art. 9 c.2bis seconda parte L.122/2010)	€ -	€ -		
<i>Decurtazione in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio</i>				
<i>Confronto tra valore medio dei presenti nell'anno 2014 rispetto al valore medio relativo all'anno 2010 - come definito da Circolare n: 12 del 15/4/2011 del MEF.</i>				
<b>Totale-Decurtazione permanente ex art. 1 c. 456 L.147/2013 e D.Lgs n. 75/2017</b>	<b>-€ 25.070,00</b>	<b>€ -</b>	<b>-€ 25.070,00</b>	
<b>Sezione IV - Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</b>				
<b>Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>	<b>€ 884.199,00</b>	<b>€ 837.073,01</b>	<b>€ 47.125,99</b>	<b>€ 617.344,06</b>
<b>Totale - Risorse variabili</b>	<b>€ 25.070,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 25.070,00</b>	<b>€ -</b>
<b>Totale - Decurtazione permanente ex art. 1 c. 456 L.147/2013 e D.lgs. 75/2017</b>	<b>-€ 25.070,00</b>	<b>€ -</b>	<b>-€ 25.070,00</b>	
<b>Nuovi Incrementi contrattuali</b> a decorrere dal 31/12/2018 e a valore dall'anno 2019 Art. 95 - comma 3 - lettera a) CCNL AREA SANITA' DEL 19/12/2019	€ -	€ 47.126,00	€ -	
Ulteriori risorse per l'anno 2020 DGR N. XI/3225 del 09/06/2020 Art. 5 L.R. 9/2020 e D.L. 34/2020 art. 2 commi 6 e 10 - anno 2020	€ 354.138,00	€ -	€ 354.138,00	
<b>Totale Risorse Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 1.238.337,00</b>	<b>€ 884.199,01</b>	<b>€ 401.263,99</b>	<b>€ 617.344,06</b>

**Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo di Risultato  
 Anno 2020 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2019**

**PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO**

	Fondo anno 2020	Fondo anno 2019	Differenza 2020-2019	(pro memoria) 2010
<b>Sezione I - Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</b>	€ 10.800,00	€ 47.126,00	-€ 36.326,00	€ -
<b>Totale Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</b>	<b>€ 10.800,00</b>	<b>€ 47.126,00</b>	<b>-€ 36.326,00</b>	<b>€ -</b>

<b>Sezione II - Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</b>				
Retribuzione di risultato - processo di budget	€ 848.399,00	€ 837.073,02	€ 11.325,98	€ 575.344,06
Retribuzione di risultato - progetti obiettivi performance individuali	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 42.000,00
Premialità COVID - Art. 5 L.R. 9/2020 e DL 34/2020 art. 2 commi 6 e 10 DGR 3225 del 9/6/2020	€ 354.138,00	€ -	€ 354.138,00	
<b>Totale Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</b>	<b>€ 1.227.537,00</b>	<b>€ 837.073,02</b>	<b>€ 390.463,98</b>	<b>€ 617.344,06</b>
<b>Sezione III - Destinazioni ancora da regolare</b>				
Risorse ancora da contrattare		€ -	€ -	€ -
<b>Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Sezione IV - Destinazione Fondo sottoposto a certificazione</b>				
<b>Totale Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</b>	<b>€ 10.800,00</b>	<b>€ 47.126,00</b>	<b>-€ 36.326,00</b>	<b>€ -</b>
<b>Totale Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</b>	<b>€ 1.227.537,00</b>	<b>€ 837.073,02</b>	<b>€ 390.463,98</b>	<b>€ 617.344,06</b>
<b>Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 1.238.337,00</b>	<b>€ 884.199,02</b>	<b>€ 354.137,98</b>	<b>€ 617.344,06</b>



## MODULO IV

### **COMPATIBILITA' ECONOMICA FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO**

Sezione I – L'Azienda presidia i limiti di spesa dei Fondi previsti contrattualmente mediante l'applicazione di un sistema contabile informatico che monitorizza mensilmente l'utilizzo delle predette risorse che sono allocate complessivamente nel Bilancio Aziendale ai conti di contabilità previsti per le competenze accessorie distinti per i singoli ruoli.

Sezione II – I dati elaborati mediante il sistema contabile informatico indicato alla sezione I forniscono gli elementi per la verifica, in fase consuntiva, del rispetto dei limiti di spesa e dell'integrale utilizzo delle risorse come previsto dalla contrattazione collettiva di livello nazionale, verifica certificata dal Collegio Sindacale.

Sezione III – L'ammontare dei Fondi Aziendali e dei relativi oneri riflessi trovano copertura economica e finanziaria con le risorse definite nel Bilancio di Previsione per l'anno 2020 adottato in data 12.02.2020 con deliberazione n. 92 ed approvato dalla Regione con Deliberazione N° XI / 2980 del 23.03.2020. Si precisa che nella definizione dei Fondi si è tenuto conto anche delle maggiori risorse riconosciute con il decreto DGW n. 7085 del 17.06.2020, relative agli incentivi a favore del personale dipendente del SSN per emergenza pandemica COVID-19.