



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

(redatta secondo lo schema definito dalla circolare R.G.S. n.25/2012)

Modulo 1 RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

1.2 Sez.II - Risorse Variabili.

Con deliberazione n.311 del 17.6.20, adottata in esecuzione di quanto stabilito dalle linee generali di indirizzo e dall'accordo sulle risorse aggiuntive regionali sottoscritti in data 26.5.20 tra la Delegazione di Parte Pubblica della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia e le Organizzazioni Sindacali Regionali del Comparto Sanità, è stato approvato il progetto generale delle Risorse Aggiuntive Regionali 2020 per il personale del comparto determinando, nel contempo, l'ammontare delle stesse.

A seguito di procedura del Bilancio Preventivo per l'esercizio 2020, con Decreto n.962 del 29.1.20, Regione Lombardia ha assegnato il finanziamento relativo alle RAR 2020 del personale dell'Area del comparto, quantificando l'importo in Euro 635.000.=, al netto di oneri sociali e IRAP;

1.3 Sez.III - Eventuali decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

1.4 Sez.IV - Sintesi delle Risorse Aggiuntive Regionali sottoposte a certificazione

L'ammontare delle Risorse Aggiuntive Regionali è costituito da una quota pro-capite moltiplicata per il numero dei dipendenti nella relativa fascia di appartenenza (al netto di oneri sociali e IRAP) secondo la tabella di seguito indicata:

CATEGORIA	QUOTA PRO CAPITE 2020
	IN EURO
D/DS	725,00
C	670,00
B/BS	581,00
A	540,00

Le quote, saranno corrisposte nei seguenti termini:

- 80% dell'importo -per il periodo 22.2.20-31.5.20- con gli emolumenti di giugno 2020 ;
- 20% dell'importo -per il periodo 1.6.20-30.11.20- entro il 31.1.21.





1.5 Sez.V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo 2 –DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.

2.1 Sez.I –Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

2.2 Sez.II - Destinazione specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Con la Contrattazione Integrativa Aziendale citata sono stati definiti i criteri e le modalità di distribuzione delle risorse destinate, per l'anno 2020, al personale dell'Area del Comparto partecipante ai progetti RAR di riferimento.

2.3 Sez.III - Eventuali destinazioni ancora da regolare.

Non residuano destinazioni ancora da regolare.

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

Si fa presente che in occasione del Bilancio Preventivo 2020, con Decreto n.962 del 29.1.20 Regione Lombardia ha assegnato le seguenti risorse comprensive di oneri sociali:

RAR 2020 comparto
786.000,00

così suddivise:

RAR 2020 comparto	Oneri sociali su RAR 2020	RAR 2020 comparto con Oneri Sociali
635.000,00	151.000,00	786.000,00

2.5 Sez. V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.





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

Di seguito, si dà specifica evidenza del rispetto dei tre vincoli di carattere generale richiamati dalla circolare R.G.S. n.25/2012:

- a) *copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:*
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato;
- b) *rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:*
l'attribuzione delle quote viene effettuata previa verifica positiva del raggiungimento degli obiettivi di progetto definiti nelle linee di indirizzo generali; essa, inoltre, è subordinata all'effettiva partecipazione individuale ed al raggiungimento dell'obiettivo di progetto;
- c) *rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):*
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.





Modulo 3 SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE - PERSONALE DELL'AREA DEL COMPARTO.

Si riportano, nella sottostante tabella, i dati relativi agli importi stanziati da Regione Lombardia per l'erogazione delle Risorse Regionali Aggiuntive anni 2019 e 2020 per il conseguente raffronto. Si precisa che, a seguito di procedura di bilancio di previsione 2020, con Decreto n. 962 del 29.1.20, Regione Lombardia ha assegnato il finanziamento relativo alle RAR 2020 personale dell'Area del Comparto, quantificando il relativo importo, in Euro 786.000,00 comprensivo di oneri e IRAP

Tabella 1 –Schema generale riassuntivo relativo alle Risorse Aggiuntive Regionali anni 2019 – 2020 del personale del comparto

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO	IMPORTO ASSEGNATO ANNO 2019	IMPORTO ASSEGNATO ANNO 2020 (dato provvisorio)
Risorse Aggiuntive Regionali	€.816.102,00	€.786.000,00

Modulo 4 COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.

4.1 Sez.I -Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

L'ASST accerta i limiti di spesa dei Fondi previsti contrattualmente e delle Risorse Aggiuntive Regionali mediante l'applicazione di un sistema contabile che monitora trimestralmente, in sede di certificazione trimestrale di Bilancio 2020, l'utilizzo delle predette risorse, le quali risultano allocate complessivamente nel Bilancio di Previsione aziendale 2020, ai conti di contabilità previsti per le competenze accessorie, distinti per i singoli ruoli e per le rispettive aree di dirigenza e di comparto.

4.2 Sez.II -Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti di contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.



L'ASST, attraverso la rendicontazione della spesa dei fondi contrattuali e delle Risorse Aggiuntive Regionali dell'anno 2020 e, in sede di Bilancio consuntivo d'esercizio 2020, accerterà il rispetto dei limiti di spesa dei Fondi contrattuali previsti dalla Contrattazione Collettiva di livello Nazionale e dell'integrale utilizzo delle risorse previste dalla contrattazione integrativa aziendale attraverso un sistema di controllo da parte del UOC Gestione Risorse Umane. Dette risorse sono state allocate complessivamente nel Bilancio di Previsione 2020, ai conti di contabilità previsti per le competenze accessorie distinti per i singoli ruoli e per le rispettive aree di dirigenza e di comparto e certificate dal Collegio Sindacale.

Con riferimento all'anno precedente si rileva che le risorse aggiuntive regionali sono state interamente erogate.

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

L'ammontare dei Fondi contrattuali e delle risorse aggiuntive regionali per l'anno 2020, ivi compresi i relativi oneri riflessi ed Irap, hanno trovato copertura finanziaria in sede di redazione del Bilancio di Previsione 2020. I suddetti fondi contrattuali e le risorse aggiuntive regionali risultano evidenziati nel Modello A – tabella di dettaglio dei costi del personale dipendente per area contrattuale – e nelle Tabelle allegate alla Nota Integrativa del Bilancio –dettaglio dei costi del personale dipendente per ruolo e per area contrattuale –parti integranti del Bilancio. Si fa presente che l'assegnazione delle Risorse Aggiuntive Regionali anno 2020 a questa ASST è stata prevista per il Bilancio Preventivo 2020 con il Decreto n.962 del 29.1.20.

La quota pro-capite delle Risorse Aggiuntive Regionali per il personale dell'Area del Comparto è come da tabella in calce:

CATEGORIA	QUOTA PRO CAPITE 2020 IN EURO
D/DS	725,00
C	670,00
B/BS	581,00
A	540,00

Il personale del comparto beneficiario della quota di acconto RAR 2020 (di cui alla deliberazione n.311 del 17.6.20) è calcolato su coloro che erano in servizio nel periodo 20.2.20-31.5.20 e ammonta a **946** unità, di cui:

n. 600 categoria D/DS;

n. 69 categoria C;

n. 251 categoria B/BS;

n. 26 categoria A;

