



Prot.n.

San Fermo della Battaglia

ASST Lariana

REGISTRO UFFICIALE

0041396

01/07/2022 - USCITA

Classifiche: R.1.04.11

Spett.le Collegio Sindacale

dell'A.S.S.T. Lariana

collegio.sindacale@asst-lariana.it

e, p.c. Egr Dott. Andrea Pellegrini
Direttore Amministrativo

Egr Dott. Gaetano Giorgianni
Direttore U.O.C. Gestione Economico
Finanziaria e Bilancio

Oggetto: invio dell'Ipotesi di Accordo integrativo aziendale in materia di retribuzione di risultato per il personale dirigente dell'Area Sanità – Anno 2021 e seguenti.

In ottemperanza a quanto disposto dalle vigenti norme contrattuali e di legge, si trasmette in allegato l'Ipotesi di Accordo Integrativo Aziendale in materia di risultato per l'anno 2021 e seguenti, sottoscritta in data 01.07.2022 tra la delegazione trattante di parte pubblica dell'A.S.S.T. Lariana e le Organizzazioni Sindacali della dirigenza dell'Area Sanità.

Al fine delle verifiche di competenza di codesto spettabile Collegio Sindacale, si allegano la Relazione illustrativa all'Ipotesi Accordo e la Relazione tecnico finanziaria sulla determinazione delle risorse economiche per l'anno 2021, già certificata da codesto Collegio nella seduta del 1° giugno 2022 (verbale n.10); si conferma, pertanto, che il finanziamento dell'Accordo in oggetto trova totale copertura economica nell'ambito dei fondi contrattuali e non comporta oneri per il Bilancio aziendale.

Nel merito, le Parti hanno preso atto della consistenza del Fondo contrattuale per la retribuzione di risultato per l'anno 2021 ed hanno, quindi, definito i criteri e le modalità di attribuzione delle predette risorse al singolo dirigente, valorizzando sia la performance individuale che quella di equipe, diversificandone l'incidenza in base alla tipologia di incarico dirigenziale rivestito. Sono stati inoltre individuati i criteri di esclusione ed i limiti individuali nell'accesso al riparto del fondo di risultato.

Per quanto concerne eventuali residui fondi contrattuali per l'anno 2021, pure oggetto dell'Ipotesi di Accordo, sono stati definiti criteri di distribuzione che valorizzassero le migliori performance organizzative e tenessero, altresì, conto del particolare impegno profuso, anche in termini orari, dal singolo dirigente in un anno ancora significativamente caratterizzato dall'emergenza pandemica nonché dalla massiccia campagna vaccinale anti Covid 19 condotta dall'Azienda.



Per quanto concerne l'attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria, quanto dichiarato nella Relazione illustrativa in ordine all'assolvimento degli oneri di pubblicazione è verificabile tramite il sito intranet aziendale *"Amministrazione Trasparente"*.

Si ritiene, infine, che i criteri individuati dall'Ipotesi di Accordo in argomento siano coerenti con le disposizioni contenute dal Decreto Legislativo n. 150/2009, ed in particolare con l'obiettivo di realizzare un sistema trasparente e partecipato di misurazione e valorizzazione sia della performance organizzativa che individuale.

Si chiede cortesemente di esaminare l'argomento con cortese urgenza, atteso che è intendimento dell'Azienda procedere all'erogazione della retribuzione di risultato anno 2021 con le competenze stipendiali del corrente mese di luglio, atteso che i risultati di budget sono già stati validati dal Nucleo di Valutazione delle Prestazioni nella riunione del 29 giugno u.s.

A disposizione per ogni eventuale approfondimento, si inviano distinti saluti.

Il Direttore

UOC Gestione Risorse Umane

- dott.ssa Cinzia Volonterio -

Pratica trattata da: dott.ssa Annalisa Marelli (Tel. 031/5854709)



Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Lariana

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

**ai sensi dell'art. 40 comma, 3 sexies per le finalità di cui
all'art. 40 bis comma 1, del D.Lgs. 165/2001 e successive
modifiche ed integrazioni**

DETERMINAZIONE RISORSE ECONOMICHE

Anno 2021

Personale della Dirigenza Area Sanità

Modulo 1 – Costituzione dei Fondi

I fondi risultano incrementati dalle quote relative al personale del Presidio di Menaggio e Medio Lario afferito a decorrere dal 1.1.2019 da ASST Valtellina in attuazione della L.R. 15/2018. Le quote trasferite sono state definite con accordo a firma congiunta dei Direttori Generali delle due Aziende in data 29.11.2019, acquisito dal Collegio Sindacale come risulta da allegato al verbale n. 33 del 23.12.2019.

I fondi risultano aumentati per gli incrementi previsti dal CCNL Dirigenza Area Sanità 19.12.2019, i cui costi sono stati validati dal Collegio Sindacale con verbale n. 1 del 29.01.2020.

Dal 1/1/2021 i fondi risultano incrementati per l'afferimento da ATS Insubria del personale della Medicina dello Sport (Decreto Direzione Generale Welfare n. 16491 del 24/12/2020).

Per l'anno 2021 i fondi sono stati incrementati in base all'applicazione dell'art. 11 del D.L. 35/2019, attenendosi alle regole stabilite dalla circolare MEF prot. 179877 del 01/09/2020 e alle indicazioni applicative di cui al documento 20/186/CR4ter/C7 della Conferenza Stato Regioni.

Il numero di unità preso a riferimento per l'anno 2018 è dato dai presenti al 31/12/2018 incrementato con il personale afferito dal 1/14/2019 da ASST Valtellina (Decreto DGW 20009 del 28/12/2018), al contempo i fondi presi a base per il calcolo sono quelli consolidati al 31/12/2018 per ASST Lariana incrementati delle quote di fondo afferite dal 2019 da ASST Valtellina per il personale di cui sopra. Risulta quindi la seguente variazione in termini di unità:

	Presenti 31/12/2018	Afferiti da ASST Valtellina	Aspettative s.a. 31/12/2018	Comandi entrata/uscita	Tot. Unità al 31/12/2018		Mensilità pagate 2021	Unità pagate 2021	Incremento 2018-2021
Dirigenza Sanitaria	588,70	31,00	9,00	1,00	611,70		7.392,57	616,05	4,35

L'incremento risultante per il 2021 risulta:

DIR. SANITARIA	Fondi 2018	N. unità 2018	Fondo pro capite 2018	Incremento unità 2018- 2021	Incremento fondo per 2021
Fondo posizione	10.534.603,07	611,70	17.221,85	4,35	74.915,03
Fondo disagio	2.041.438,09	611,70	3.337,32	4,35	14.517,34
Fondo risultato	1.311.265,05	611,70	2.143,64	4,35	9.324,84

Con deliberazione n. 541 del 25.05.2022 è stata determinata l'entità dei fondi per l'anno 2021.

Modulo I – Costituzione dei fondi

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI ANNO 2021 DIRIGENZA AREA SANITA'	
SEZIONE I – RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ RISORSE STORICHE	Importi
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna Dir. Medica	€ 9.299.848,14
Diminuzione da 1/1/2016 per quota trasferita a ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Medica	-€ 732.320,83
Incremento da 1/1/2016 per quota afferita da ex ASL di Como Dir. Medica	€ 483.724,58
Incremento da 1/1/2017 per quota afferita da ATS Insubria Dir. Medica	€ 186.785,70
Quota afferente da ASST Valtellina e Alto Lario da 1/1/2019 Dir. Medica	€ 700.513,73
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna Dir. Sanitaria	€ 324.339,48
Incremento da 1/1/2016 per quota afferita da ex ASL di Como Dir. Sanitaria	€ 189.231,92
Incremento da 1/1/2017 per quota afferita da ATS Insubria Dir. Sanitaria	€ 35.955,09
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Sanitaria	€ 16.967,90
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna/2016 ASST Lariana Dir. Professioni sanitarie	€ 29.557,36
INCREMENTI CONTRATTUALI: incremento ex art. 94 c. 3 lett. a CCNL 19.12.2019	€ 150.967,00
Fondo consolidato 2020 ASST Lariana [delib. 426 del 03.05.2021 e 593 del 24.06.2021] (al netto dell'incremento art. 1 c. 435 bis L. 205/2017 relativo al 2020)	€ 10.685.570,07
Incremento ex art. 11 c. 1 D.L. 35/2019	€ 74.915,03
Incremento per afferimento da ATS Insubria personale Medicina dello sport	€ 27.276,34
Incremento art. 1 c. 435 bis L. 205/2017	€ 58.041,00
Decurtazione anno 2021 per trattenute malattia ex art. 71 d.l. 112/2008	-€ 5.649,29
Fondo 2021 ASST Lariana [delib. 541 del 25.05.2022]	€ 10.840.153,15

**FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO
ANNO 2021**

DIRIGENZA AREA SANITA'

SEZIONE I – RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ	Importi
RISORSE STORICHE	
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna Dir. Medica	€ 1.941.175,13
Diminuzione da 1/1/2016 per quota trasferita a ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Medica	-€ 214.913,74
Incremento da 1/1/2016 per quota afferita da ex ASL di Como Dir. Medica	€ 24.379,57
Incremento da 1/1/2017 per quota afferita da ATS Insubria dir. Medica	€ 14.562,88
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Medica	€ 163.119,28
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna Dir. Sanitaria	€ 108.938,90
Incremento da 1/1/2016 per quota afferita da ex ASL di Como Dir. Sanitaria	€ 3.560,34
Incremento da 1/1/2017 per quota afferita da ATS Insubria Dir. Sanitaria	€ 237,36
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Sanitaria	€ 378,37
INCREMENTI CONTRATTUALI: incremento ex art. 96 c. 3 lett. a CCNL 19.12.2019	€ 197.600,00
Fondo consolidato 2020 ASST Lariana [delib. 426 del 03.05.2021 e 593 del 24.06.2021] (al netto dell'incremento art. 1 c. 435 L. 205/2017 relativo al 2020)	€ 2.239.038,09
Incremento ex art. 11 c. 1 D.L. 35/2019	€ 14.517,34
Incremento per afferimento da ATS Insubria personale Medicina dello sport	€ 1.345,70
Incremento art. 1. c. 435 L. 205/2017 per 2021	€ 157.201,78
Fondo 2021 ASST Lariana [delib. 541 del 25.05.2022]	€ 2.412.102,91

**FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO
ANNO 2021**

DIRIGENZA AREA SANITA'

	Importi
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna Dir. Medica	€ 1.023.262,13
Diminuzione da 1/1/2016 per quota trasferita a ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Medica	-€ 81.382,70
Incremento da 1/1/2016 per quota afferita da ex ASL di Como Dir. Medica	€ 51.346,08
Incremento da 1/1/2017 per quota afferita da ATS Insubria Dir. Medica	€ 23.162,43
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Medica	€ 24.620,18

Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna Dir. Sanitaria	€ 187.052,19
Incremento da 1/1/2016 per quota afferita da ex ASL di Como Dir. Sanitaria	€ 59.833,13
Incremento da 1/1/2017 per quota afferita da ATS Insubria Dir. Sanitaria	€ 7.790,77
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e Alto Lario Dir. Sanitaria	€ 2.399,94
Fondo consolidato 2015 Azienda Ospedaliera Sant'Anna/2016 ASST Lariana Dir. Professioni sanitarie	€ 13.180,90
INCREMENTI CONTRATTUALI: incremento ex art. 95 c. 3 lett. a CCNL 19.12.2019	€ 98.801,00
Fondo consolidato 2020 ASST Lariana [delib. 426 del 03.05.2021 e 593 del 24.06.2021]	€ 1.410.066,05
Incremento ex art. 11 c. 1 D.L. 35/2019	€ 9.324,84
Incremento per afferimento da ATS Insubria personale Medicina dello sport	€ 2.179,61
Incremento per risorse art. 1 c. 870 L. 178/2020 (risparmio ticket restaurant)	€ 2.493,00
Recuperi ex art. 53 c. 7 D.Lgs. 163/2006	€ 616,78
Fondo 2021 ASST Lariana [delib. 541 del 25.05.2022]	€ 1.424.680,28

Modulo 2 – Destinazione dei fondi

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI ANNO 2021 DIRIGENZA AREA SANITA'		
DESTINAZIONI DEL FONDO		
Indennità di specificità medica	€	4.659.840,00
Retribuzione di posizione fissa	€	3.536.946,00
Retribuzione di posizione variabile	€	1.142.208,00
Indennità di incarico di direzione di struttura complessa	€	382.703,00
Altre destinazioni (retribuzione di risultato)	€	1.118.456,00
Totale destinazioni Fondo Retribuzione Incarichi	€	10.840.153,00

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO ANNO 2021 DIRIGENZA AREA SANITA'		
DESTINAZIONI DEL FONDO	Importi	
Straordinario	€	317.040,00
Indennità condizioni di lavoro	€	1.653.433,00
Altre destinazioni (retribuzione di risultato)	€	441.630,00
Totale destinazioni fondo condizioni di lavoro	€	2.412.103,00

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2021 DIRIGENZA AREA SANITA'		
DESTINAZIONI DEL FONDO	Importi	
Retribuzione di risultato	€	1.189.246,00
indennità di sostituzione art. 22 CCNL 19.12.2019	€	91.790,00
Premio del Direttore Generale	€	143.644,00
Totale destinazioni fondo retribuzione di risultato	€	1.424.680,00

**Modulo 3 – Schemi generali riassuntivi dei Fondi di cui
agli artt. 94, 95 e 96 del CCNL 19.12.2019**

Dirigenza Area Sanità

Fondo per la retribuzione degli incarichi	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Fondo consolidato al 31/12/2015 ex Azienda Ospedaliera Sant'Anna	9.653.744,98	9.653.744,98	9.653.744,98	9.653.744,98	9.653.744,98	9.653.744,98
Diminuzione per quota trasferita a ASST Valtellina e Alto Lario	- 732.320,83	- 732.320,83	- 732.320,83	- 732.320,83	- 732.320,83	- 732.320,83
Incremento per quota afferita da ex ASL di Como	672.956,50	672.956,50	672.956,50	672.956,50	672.956,50	672.956,50
Incremento per quota afferita da ATS Insubria	222.740,79	222.740,79	222.740,79	222.740,79	222.740,79	-
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e A.L.	717.481,63	717.481,63	717.481,63			
Incremento ex art. 94 c. 3 lett. a CCNL 19.12.2019	150.967,00	150.967,00	150.967,00			
Incremento art. 1 c. 435 bis legge 205/2017	58.041,00	56.710,00				
Incremento per afferimento da ATS Insubria personale Medicina dello sport	27.276,34					
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	10.770.887,41	10.742.280,07	10.685.570,07	9.817.121,44	9.817.121,44	9.594.380,65
Sezione II - Risorse variabili						
Incremento ex art. 11 c. 1 D.L. 35/2019	74.915,03	-	-	-	-	-
Sezione III - Decurtazione del fondo						
Totale decurtazioni del fondo	-	-	-	-	-	-
Schema generale riassuntivo						
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	10.770.887,41	10.742.280,07	10.685.570,07	9.817.121,44	9.817.121,44	9.594.380,65
Totale risorse variabili	74.915,03	-	-	-	-	-
Totale decurtazioni del fondo	-	-	-	-	-	-
Totale risorse del fondo posizione	10.845.802,44	10.742.280,07	10.685.570,07	9.817.121,44	9.817.121,44	9.594.380,65
Decurtazione per trattenute malattia ex art. 71 d.l. 112/2008	- 5.649,29	- 8.155,25	- 10.446,71	- 9.955,86	- 8.819,59	- 7.757,93
Totale fondo posizione disponibile	10.840.153,15	10.734.124,82	10.675.123,36	9.807.165,58	9.808.301,85	9.586.622,72

Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità						
Fondo consolidato al 31/12/2015 ex Azienda Ospedaliera Sant'Anna	2.050.114,03	2.050.114,03	2.050.114,03	2.050.114,03	2.050.114,03	2.050.114,03
Diminuzione per quota trasferita a ASST Valtellina e Alto Lario	- 214.913,74	- 214.913,74	- 214.913,74	- 214.913,74	- 214.913,74	- 214.913,74
Incremento per quota afferita da ex ASL di Como	27.939,91	27.939,91	27.939,91	27.939,91	27.939,91	27.939,91
Incremento per quota afferita da ATS Insubria	14.800,24	14.800,24	14.800,24	14.800,24	14.800,24	
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e A.L.	163.497,65	163.497,65	163.497,65			
Incremento art. 1 c. 435 Legge 205/2017	157.201,78	142.635,00	124.996,78			
Incremento ex art. 96 c. 3 lett. a CCNL 19.12.2019	197.600,00	197.600,00	197.600,00			
Incremento per afferimento da ATS Insubria personale Medicina dello sport	1.345,70					
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	2.397.585,57	2.381.673,09	2.364.034,87	1.877.940,44	1.877.940,44	1.863.140,20
Sezione II - Risorse variabili						
Risorse decreto DGW 7085 del 17/06/2020 ex DL 18/2020 art. 1		158.773,00	-	-	-	-
Residui art. 1 comma 473 L. 178/2020		46.418,81				
Incremento ex art. 11 c. 1 D.L. 35/2019	14.517,34					
Sezione III - Decurtazione del fondo						
Totale decurtazioni del fondo	-	-	-	-	-	-
Schema generale riassuntivo						
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.397.585,57	2.381.673,09	2.364.034,87	1.877.940,44	1.877.940,44	1.863.140,20
Totale risorse variabili	14.517,34	205.191,81	-	-	-	-
Totale decurtazioni del fondo	-	-	-	-	-	-
Totale risorse del fondo retribuzione condizioni di lavoro	2.412.102,91	2.586.864,90	2.364.034,87	1.877.940,44	1.877.940,44	1.863.140,20

Fondo per la retribuzione di risultato	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità						
Fondo consolidato al 31/12/2015 ex Azienda Ospedaliera Sant'Anna	1.223.495,22	1.223.495,22	1.223.495,22	1.223.495,22	1.223.495,22	1.223.495,22
Diminuzione per quota trasferita a ASST Valtellina e Alto Lario	- 81.382,70	- 81.382,70	- 81.382,70	- 81.382,70	- 81.382,70	- 81.382,70
Incremento per quota afferita da ex ASL di Como	111.179,21	111.179,21	111.179,21	111.179,21	111.179,21	111.179,21
Incremento per quota afferita da ATS Insubria	30.953,20	30.953,20	30.953,20	30.953,20	30.953,20	-
Incremento da 1/1/2019 per quota afferita da ASST Valtellina e A.L.	27.020,12	27.020,12	27.020,12			
Incremento ex art. 95 c. 3 lett. a CCNL 19.12.2019	98.801,00	98.801,00	98.801,00			
Incremento per afferimento da ATS Insubria personale Medicina dello sport	2.179,61					
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	1.412.245,66	1.410.066,05	1.410.066,05	1.284.244,93	1.284.244,93	1.253.291,73
Sezione II - Risorse variabili						
Risorse decreto DGW 7085 del 17/06/2020 ex Art. 5 LR 9/2020 e DL 34/2020 art. 2 c. 6 e 10		634.801,00				
Incremento ex art. 11 c. 1 D.L. 35/2019	9.324,84					
Incremento per risorse art. 1 c. 870 L. 178/2020 (risparmio ticket restaurant)	2.493,00					
Recuperi ex art. 53 c. 7 D.Lgs. 165/2001	616,78	-	-	-	1.145,59	2.128,47
Sezione III - Decurtazione del fondo						
Totale decurtazioni del fondo	-	-	-	-	-	-
Schema generale riassuntivo	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.412.245,66	1.410.066,05	1.410.066,05	1.284.244,93	1.284.244,93	1.253.291,73
Totale risorse variabili	12.434,62	634.801,00	-	-	1.145,59	2.128,47
Totale decurtazioni del fondo	-	-	-	-	-	-
Totale risorse del fondo risultato	1.424.680,28	2.044.867,05	1.410.066,05	1.284.244,93	1.285.390,52	1.255.420,20

MODULO IV COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.

- Sezione I** – L'Azienda accerta i limiti di spesa dei Fondi previsti contrattualmente mediante l'applicazione di un sistema contabile informatico che monitorizza trimestralmente, in sede di certificazione trimestrale di Bilancio, 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 e per le rispettive aree di dirigenza e di comparto.
- Sezione II** – L'Azienda verifica attraverso la rendicontazione della spesa dei fondi contrattuali dell'anno e, in sede di Bilancio consuntivo d'esercizio, 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 doppio sistema contabile informatico del Servizio Gestione Risorse Umane e del Servizio Economico Finanziario. Dette risorse sono state allocate complessivamente nel Bilancio Aziendale ai conti di contabilità previsti per le competenze accessorie distinti per i singoli ruoli e per le rispettive aree di dirigenza e di comparto.
- Sezione III** – L'ammontare dei Fondi contrattuali per l'anno 2021 e dei relativi oneri riflessi ed Irap trovano copertura finanziaria in sede di redazione del Bilancio di Previsione 2021 e del Bilancio d'esercizio 2021. I suddetti fondi contrattuali 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.
- Di seguito si rappresentano i costi del personale dettagliati per ogni singolo fondo contrattuale con l'evidenza degli oneri sociali e dell'Irap, così come risultano dal Bilancio d'esercizio anno 2021 dell'Azienda.

**Tabelle allegate alla Nota Integrativa dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale Lariana Rendiconto
Consuntivo del Bilancio d'esercizio anno 2021**

TOTALE ATTIVITÀ

CONTO ECONOMICO – Dati in €

**Dettaglio costo del personale dipendente
per ruolo e per area contrattuale e raggruppato per fondi contrattuali**

Personale Dirigenza Area Sanità

Fondo per la retribuzione degli incarichi

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	Valore al 31/12/2021 in Euro
4.20.25.10.010.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente medico – Retr. Posizione	€ 9.996.650
4.20.25.10.012.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente medico – Retr. Posizione	€ 247.262
4.20.25.10.020.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Retr. Posizione	€ 585.319
4.20.25.10.022.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Retr. Posizione	€ 10.922
	Totale fondi retribuzione di posizione - Dirigenza Area Sanità	€ 10.840.153

Fondo condizioni di lavoro

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	Valore al 31/12/2021 in Euro
4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente medico – Straordinario	€ 2.182.572

4.20.25.10.012.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente medico – Straordinario	€ 85.129
4.20.25.10.020.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Straordinario	€ 142.264
4.20.25.10.022.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Straordinario	€ 2.137
	Totale fondi disagio - Dirigenza Area Sanità	€ 2.412.102

Fondo retribuzione di risultato

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	Valore al 31/12/2021 in Euro
4.20.25.10.010.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente medico – Incentivazione (retribuzione di risultato)	€ 1.062.528
4.20.25.10.012.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente medico – Incentivazione (retribuzione di risultato)	€ 80.863
4.20.25.10.020.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Incentivazione (retribuzione di risultato)	€ 245.381
4.20.25.10.022.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Incentivazione (retribuzione di risultato)	€ 35.908
	Totale fondo retribuzione di risultato - Dirigenza Area Sanità	€ 1.424.680

Riepilogo Fondi contrattuali x ruolo

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	Valore al 31/12/2021 in Euro
----------	-------------------------------	------------------------------------

4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo Sanitario – Totale Fondi contrattuali Dirigenti Area Sanità	€ 14.676.935
---------------------------	---	--------------

Oneri Sociali relativi ai Fondi contrattuali

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	Valore al 31/12/2021 in Euro
4.20.25.10.010.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente medico – Oneri sociali relativi ai fondi	€ 3.487.110
4.20.25.10.012.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente medico – Oneri sociali relativi ai fondi	€ 113.617
4.20.25.10.020.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Oneri sociali relativi ai fondi	€ 251.925
4.20.25.10.022.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale dirigente non medico – Oneri sociali relativi ai fondi	€ 12.933
	Totale oneri sociali	€ 3.865.586

**Riepilogo costo personale con Oneri Sociali
relativo ai Fondi contrattuali**

Capitolo	Personale suddiviso per ruolo	Valore al 31/12/2021 in Euro
4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo Sanitario – Totale Fondi contrattuali Dirigenti Area Sanità con Oneri sociali	€ 18.542.521

IRAP relativo ai Fondi contrattuali

Capitolo	IMPOSTE E TASSE	Valore al 31/12/2021 in Euro
	Totale Irap relativa a personale dipendente Fondi contrattuali Dirigenza Area Sanità	€ 1.247.539

**Riepilogo costo personale con Oneri Sociali ed Irap
relativo ai Fondi contrattuali**

Capitolo	IMPOSTE E TASSE	Valore al 31/12/2021 in Euro
	Totale Fondi contrattuali con Oneri sociali e Irap Dirigenza Area Sanità	€ 19.790.060

Modulo 4 – Compatibilità economico-finanziaria

Il costo per competenza dei Fondi di cui agli artt. 94, 95 e 96 del CCNL 19.12.2019 della Dirigenza Area Sanità è compatibile con gli importi indicati nel Modello A – Bilancio Consuntivo anno 2021. Tale compatibilità è riscontrabile attraverso i documenti caricati sul Portale Regionale Bilanci Web – SCRIBA.

Gli strumenti di controllo utilizzati nella fase di monitoraggio mensile del costo del personale e nella quadratura fra i dati della U.O. Gestione Risorse Umane e quelli della U.O. Contabilità e bilancio permettono di verificare il rispetto dei limiti espressi dal Fondo.

Si conferma pertanto l'entità dei fondi della Dirigenza Area Sanità per l'anno 2021 come segue:

€ 10.840.153,15 – Art. 94 Fondo per la retribuzione degli incarichi

€ 1.424.680,28 – Art. 95 Fondo per la retribuzione di risultato

€ 2.412.102,91 – Art. 96 Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro

IL DIRIGENTE RESPONSABILE
U.O. GESTIONE RISORSE UMANE
Dr.ssa Cinzia Volonterio

IL REFERENTE
SETTORE TRATTAMENTO ECONOMICO

Dott. Massimo Luraschi