

Sistema Socio Sanitario

Regione
Lombardia

ASST Brianza

Al Collegio Sindacale
ASST Brianza

Oggetto: definitivo consolidamento fondi area Comparto – anno 2021 e provvisoria costituzione per l'anno 2022.

A) CONSOLIDAMENTO FONDI CONTRATTUALI ANNO 2021

Con deliberazione n. 859 del 19/11/2021, questa azienda ha proceduto ad approvare in via definitiva il consolidamento dei fondi contrattuali ex artt. 80 e 81 del CCNL dell'Area del Comparto per l'anno 2020, nonché ad approvarne la provvisoria costituzione per l'anno 2021. Sulla relativa relazione illustrativa, il Collegio Sindacale si era positivamente espresso nella seduta del 27/10/2021.

Con la presente relazione si intendono ora consolidare gli importi dei fondi al 31.12.2021 e provvedere alla provvisoria costituzione per l'anno 2022.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl:

Per l'anno 2021 non è intervenuto nessun Contratto Collettivo nazionale di lavoro

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

Non sono presenti

Sezione II - Risorse variabili:

In applicazione dell'art. 1, comma 870 della legge di bilancio 2021 (utilizzo risparmi buoni pasto non erogati nell'anno 2020 in considerazione dell'emergenza epidemiologica da Covid 19), Regione Lombardia, a seguito di apposita rendicontazione asseverata dal Collegio Sindacale, ha riconosciuto un importo complessivo pari a € 11.388,00 (oltre oneri ed IRAP) ad integrazione dei Fondi per il personale del Comparto e per la Dirigenza Area Sanità. Per il personale del comparto è stata destinata una quota pari a € 9.110,00 (oltre oneri ed IRAP) ad integrazione del Fondo Condizioni di Lavoro ed Incarichi per l'anno 2021.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo:

NESSUNA

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione anno 2021

Sono stati quantificati i Fondi contrattuali per l'anno 2021 comprensivi delle quote dei risparmi derivanti dai Buoni pasto nonché delle integrazioni derivanti dall'assunzione del personale per fronteggiare l'emergenza pandemica durante l'anno 2021 come indicato di seguito:



AREA-FONDO	Valore consolidato anno 2020 (ad esclusione assegnazioni emergenziali)	quote fondi trasferite da ASST MONZA	quote fondi AREU ASST MONZA	Valore anno 2021 BPE	Integrazioni Assunzioni COVID 2021	Applicazione L. Bilancio 2021 art. 1, c. 870 - risparmi Buoni pasto	TOTALE FONDI 2021 PREBES
COMPARTO-CONDIZIONI INCARICHI (Art. 80 CCNL)	6.382.994	3.175.354	3.268	9.561.616	35.000	9.110	9.605.726
COMPARTO-PREMIALITA' FASCE (Art. 81 CCNL)	8.424.672	4.903.827	6.575	13.335.074	96.000		13.431.074
	14.807.666	8.079.181	9.843	22.896.690	131.000	9.110	23.036.800

I dati su esposti sono stati inseriti nel pre-BES compilato dall'Azienda. Si precisa tuttavia che ad oggi il Bilancio consuntivo non risulta ancora formalmente approvato da Regione Lombardia.

B) COSTITUZIONE FONDI CONTRATTUALI ANNO 2022

Per l'anno 2022, come specificato nella nota Protocollo G1.2022.0009107 del 10/02/2022 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2022. Linee guida di compilazione sul costo del Personale", le risorse sono state assegnate sulla base dei dati pervenuti in sede di Bilancio di Previsione 2021 e del Modello A in coerenza con i valori di bilancio.

AREA-FONDO	Valore consolidato anno 2020 (ad esclusione assegnazioni emergenziali)	quote fondi trasferite da ASST MONZA	quote fondi AREU ASST MONZA	Valore anno 2021 BPE	Integrazioni COVID	TOTALE FONDI BPE 2022
COMPARTO-CONDIZIONI INCARICHI (Art. 80 CCNL)	6.382.994	3.175.354	3.268	9.561.616	17.500	9.579.116
COMPARTO-PREMIALITA' FASCE (Art. 81 CCNL)	8.424.672	4.903.827	6.575	13.335.074	88.000	13.423.074
	14.807.666	8.079.181	9.843	22.896.690	105.500	23.002.190

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Rispetto al consolidamento fondi 2021, si precisa quanto segue.

La Nota Ministeriale MEF prot. 179877 dello 01/09/2020 avente per oggetto: "Richiesta parere relativamente alla gestione dei vincoli di spesa del personale a seguito della disciplina di cui all'art. 11 del DL 30 aprile 2019, n. 35 e successive modificazioni ed integrazioni" autorizza l'applicazione di incrementi della retribuzione accessoria ad una valutazione comparativa sul numero di dipendenti che riferisce all'anno 2018. Solo ove la numerosità del personale in servizio nel 2021 sia superiore a quella certificata al 31 dicembre 2018 sarà possibile operare variazione in incremento e ciò, comunque, nel rispetto dell'articolo 23 comma 2 del D.L. 75/2017.

Per quanto riguarda il personale del comparto, l'incremento dei Fondi contrattuali legato alle assunzioni Covid è ricompreso nell'aggregato contrattuale del personale presente al 31 dicembre 2021 comparato con il dato storico del 2018, come si evince dal seguente prospetto:



		ANNO 2018				ANNO 2021		CONFRONTO 2021/2018
		ASST VIMERCATE	AFFERIMENTO H DESIO + Territorio		ASST BRIANZA			
Somma di GG1/GG0 *PT		Somma di GG1/GG0 *PT			Somma di GG1/GG0 *PT			
DESC CONTRATTO	Totale	DESC CONTRATTO	Totale	RIFERIMENTO 2018	DESC CONTRATTO	Totale		
Comparto	1.837,02	Comparto	1.070,68	2.907,70	Comparto	2.920,33	12,63	
Totale complessivo	1.837,02	Totale complessivo	1.070,68	2.907,70	Totale complessivo	2.920,33	12,63	

Si tenga conto che, al fine di una coerenza nella comparazione dei numeri del personale, il dato di partenza 2018 ha considerato come se fosse già stato ricompreso anche il personale afferito da ASST Monza.

Per quanto riguarda il 2022, la costituzione del fondo è avvenuta sulla base del decreto di assegnazione 2022 (che ha avuto come riferimento il BPE 2021), al netto delle voci accessorie non stabilizzabili, integrato delle risorse per l'arruolamento di personale COVID di cui a specifico finanziamento riconosciuto da DG Welfare.

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

AREA-FONDO	Valore anno 2021 BPE	Integrazioni Assunzioni COVID 2021	Applicazione L. Bilancio 2021 art.1, c. 870 - risparmi Buoni pasto	TOTALE FONDI 2021 PREBES
COMPARTO-CONDIZIONI INCARICHI (Art. 80 CCNL)	9.561.616	35.000	9.110	9.605.726
COMPARTO-PREMIALITA' FASCE (Art. 81 CCNL)	13.335.074	96.000		13.431.074
	22.896.690	131.000	9.110	23.036.800

AREA-FONDO	Valore anno 2021 BPE	Integrazioni COVID	TOTALE FONDI BPE 2022
COMPARTO-CONDIZIONI INCARICHI (Art. 80 CCNL)	9.561.616	17.500	9.579.116
COMPARTO-PREMIALITA' FASCE (Art. 81 CCNL)	13.335.074	88.000	13.423.074
	22.896.690	105.500	23.002.190

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

Con Decreto DG Presidenza n. 1492 del 11.02.2022, Regione Lombardia nell'assegnazione del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2022 alle ASST ha attribuito a questa ASST un finanziamento per la spesa del personale dipendente (escluso IRAP) pari a 195.332.067 euro. In tale limite di spesa sono state impegnate le poste di bilancio relative ai fondi contrattuali.



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

- Fondo Condizioni di lavoro ed incarichi: La disponibilità delle quote da erogare è monitorata sulla base della spesa progressiva registrata nell'apposito software di contabilità della spesa del personale.

- Fondo Premialità e Fasce: Il sistema contabile in uso consente il monitoraggio mensile con relativa proiezione annuale delle voci di spesa a carico del fondo.

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il Bilancio Consuntivo 2021 è ancora in fase di predisposizione, la IV Certificazione trimestrale 2021 trasmessa da questa ASST il 15.01.2022 ha rispettato il limite di spesa assegnato dalla DGW.

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

Vengono dettagliate di seguito le voci di Nota Integrativa relative al Bilancio Preventivo 2022 – Area del Comparto:

COD_COGE_N	COD_COGE	Descrizione	Preventivo al 31/12/2022
50530010020000	420251011002000000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	2.120.198
50530010030000	420251011003000000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	12.485.155
50530010040000	420251011003500000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	2.961.470
50530020020000	420251011202000000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	50.000
50530020030000	420251011203000000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	66.540
50530020040000	420251011203500000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	56.250
50645010030000	420252011003000000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	1.000
50645010040000	420252011003500000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	1.000
50755010020000	420253011002000000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	348.777
50755010040000	420253011003000000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	2.177.435
50755010050000	420253011003500000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	881.307
50755020020000	420253011202000000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	5.585
50755020030000	420253011203000000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	25.875
50755020040000	420253011203500000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	7.500
50865010020000	420254011002000000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	148.814
50865010030000	420254011003000000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	1.092.884
50865010040000	420254011003500000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	545.331
50865020020000	420254011202000000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	8.750
50865020030000	420254011203000000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	6.000
50865020040000	420254011203500000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	12.500

23.002.191
(*)

(*) Differenza determinata da arrotondamenti

IL DIRETTORE
U.O.C. RISORSE UMANE
(dott.ssa Chiara Milliaccio)

IL DIRETTORE
U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIA
(dott.ssa Silvia Trezzi)