

Relazione illustrativa

Area DIRIGENZA PTA

ANNO 2023

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Di seguito vengono riportate le risorse storiche consolidate e lo sviluppo economico relative all'anno 2023. In data 17/12/2020 è stato siglato il CCNL relativo al triennio 2019-2021 il quale ha previsto determinati incrementi sui fondi contrattuali.

Il CCNL stabilisce che il fondo di posizione deve essere integrato un importo pari ad € 338 per ciascun dirigente in servizio alla data del 31/12/2015, secondo quanto disciplinato dall'art. 90 comma 2 del CCNL 17/12/2020

Inoltre si provvede ad incrementare il fondo del trattamento di risultato di un importo pari ad € 559 (ovvero €312+247) per ciascun dirigente in servizio alla data del 31/12/2015, secondo quanto disciplinato dall'art. 91 comma 2 del CCNL 17/12/2020.

Per quanto riguarda l'applicazione dell'art. 11 del DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019 in via provvisoria viene determinato il fondo provvisorio sulla base delle teste equivalenti rilevate nell'anno 2022. A consuntivo dell'anno 2023 dovrà essere effettuata la verifica su personal effettivamente presente nell'annualità.

Per la determinazione del personale in servizio, delle quote storiche e degli incrementi contrattuali previsti si è fatto riferimento a quanto indicato nella nota ARES protocollo n. PG/2023/0039545 del 30/05/2023.

Pertanto la determinazione dei fondi per la dirigenza PTA è effettuata secondo gli schemi che seguono:

Fondo di posizione – art. 90 CCNL 17/12/2020

ANNO 2023	€uro
Totale fondo iniziale anno 2022- DGR n. 29/10 del 2022	181.390,39
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	90.571,44
Totale fondo iniziale anno 2022	271.961,83
N. dirigenti presi a base di calcolo - n. 4 SC e n. 7 IP - ARES PG/2023/0039545	11,00
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	24.723,80
N. dirigenti presenti 2023 - n. 4 SC - n. 4 IP e n. 5 IB	11,00
Riallineamento fondo al 31/12/2016 - art. 23 comma 2 DLg2 n. 75/2017	271.961,83
Incremento fondo per attivazione n. 3 UOC - rt. 53 c. 2 CCNL 2000	0,00
Totale fondo al 31/12/2023	271.961,83

* N. teste da verificare a consuntivo

Fondo di risultato e trattamento accessorio – art. 91 CCNL 17/12/2020

ANNO 2023	€uro
Totale fondo iniziale anno 2022- DGR n. 29/10 del 2022	27.825,32
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	21.313,08
Totale fondo iniziale anno 2022	49.138,40
N. dirigenti presi a base di calcolo - n. 4 SC e n. 7 IP - ARES PG/2023/0039545	11,00
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	4.467,13
N. dirigenti presenti 2023 - n. 4 SC - n. 4 IP e n. 5 IB	11,00 *
Riallineamento fondo al 31/12/2016 - art. 23 comma 2 DLg2 n. 75/2017	49.138,40
Totale fondo al 31/12/2023	49.138,40

* N. teste da verificare a consuntivo

Sezione II - Risorse variabili

Non sono previste nel fondo provvisorio dell'anno 2023 risorse variabili.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste nel fondo provvisorio dell'anno 2023 decurtazioni rispetto al consolidato dell'anno precedente.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione:

Fondo per la retribuzione di posizione – art. 90 CCNL 17/12/2020	271.961,83
Fondo per la retribuzione di risultato e trattamento accessorio – art. 91 CCNL 17/12/2020	49.138,40
TOTALE RISORSE ANNO 2023	321.100,23

- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: Nessuna

- Totale Fondo sottoposto a certificazione

Fondo per la retribuzione di posizione – art. 90 CCNL 17/12/2020	271.961,83
Fondo per la retribuzione di risultato e trattamento accessorio – art. 91 CCNL 17/12/2020	49.138,40
TOTALE RISORSE ANNO 2023	321.100,23

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione dei fondi per la contrattazione integrativa

Nessun destinazione esplicitamente quantificata per la presente relazione

Modulo IV

Compatibilità economico finanziaria e modalità di copertura degli oneri dei fondi 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 dei Fondi nella fase programmatica della gestione

La verifica del rispetto dei limiti di spesa viene attuata attraverso il sistema contabile di gestione degli stipendi, in virtù del quale per ciascuna tipologia di risorsa presente è individuata una apposita voce stipendiale. Le voci così individuate, opportunamente aggregate, sono ribaltate sul bilancio dell'ente consentendo il controllo mensile della spesa.

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dei Fondi dell'anno precedente risulta rispettato

Nella sezione IV del modulo I vengono indicate, fondo per fondo, le somme relative all'anno 2023, dalla cui analisi risulta rispettato il limite di spesa dei Fondi 2022 rispetto ai Fondi 2016 ai sensi Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 75 art. 23 comma 2.

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione dei Fondi

Tutte le somme relative ai fondi delle risorse decentrate trovano copertura nel bilancio dell'Azienda, con imputazione nei conti di spesa inerenti il pagamento degli stipendi, secondo il ruolo di appartenenza dei dipendenti.

Le somme per oneri riflessi sono previste nel bilancio dell'Azienda, nei rispettivi capitoli relativi alla spesa del personale.

Si certifica che non ci sono oneri senza copertura di bilancio.