Sistema Socio Sanitario

Regione Lombardia

ASST Ovest Milanese

Preintesa relativa al contratto collettivo aziendale in tema di progressioni economiche all'interno delle aree e preintesa relativa al contratto collettivo aziendale in tema di produttività - area del personale del Comparto Sanità anno 2026

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Modulo 1

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

I fondi contrattuali provvisori anno 2026 sono stati formalizzati con deliberazione nr. 51 del 29.01.2026. Detti fondi sono stati quantificati ai sensi delle disposizioni normative di riferimento (art. 23, comma 2, decreto legislativo 75/2017 e s.m.i. e art. 11 D.L. 35/2019 convertito, con modificazioni, dalla legge 60/2019) e contrattuali vigenti. Detti fondi verranno puntualmente quantificati in sede di loro determinazione definitiva al termine dell'esercizio 2026. La consistenza complessiva del "Fondo Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali" e del "Fondo Premialità e Condizioni di Lavoro" per detta annualità ammonta provvisoriamente ad € 26.690.382,00.

Sezione I *– Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali (art. 102 CCNL 02.11.2022):	
- Ammontare consolidato al 31.12.2022 al netto degli incrementi contrattuali CCNL 02.11.2022	€ 14.044.211,00
- Incremento art. 101 comma 2 CCNL 02.11.2022	€ 399.927,00
- Incremento art. 102 comma 2 lettera e) CCNL 02.11.2022	€ 106.602,00
- Incremento art. 102 comma 5 CCNL 02.11.2022	€ 499.750,00
- Incremento art. 63 comma 2 CCNL 27.10.2025	€ 154.819,00
- Assegnazione personale Cure Primarie (Decreto DG Welfare R.L. nr. 20893/2023	€ 8.865,00
- Ria personale cessato – art. 102 comma 3 lettera a) CCNL 02.11.2022	€ 132.790,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale da assumere per le "terapie intensive" (risorse art. 2 commi 1 e 7 DL 34/2020, convertito con legge 77/2020)	€ 76.610,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale da assumere come" infermiere di famiglia/comunità" (risorse art.1 comma 5 DL 34/2020, convertito con legge 77/2020)	€ 212.427,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale "potenziamento della rete territoriale - ADI" (risorse art.4 comma 4 DL 34/2020, convertito con legge 77/2020)	€ 112.597,00
	€ 15.748.598,00
Fondo premialità e condizioni di lavoro (art. 103 CCNL 02.11.2022)	
- Ammontare consolidato al 31.12.2022 al netto degli incrementi contrattuali CCNL 02.11.2022	€ 9.533.385,00
- Incrementi art. 101 comma 1 CCNL 2.11.2022	€ 290.173,00
- Incremento art.103 comma 8 CCNL 2.11.2022	€ 239.833,00
- Incremento art. 64 comma 2 CCNL 27.10.2025	€ 188.424,00
- Assegnazione personale Cure Primarie (Decreto DG Welfare R.L. nr. 20893/2023	€ 7.515,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale da assumere per le "terapie intensive" (risorse art. 2 commi 1 e 7 DL 34/2020, convertito con legge 77/2020)	€ 53.703,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale da assumere come" infermiere di famiglia/comunità" (risorse art.1 comma 5 DL 34/2020, convertito con legge 77/2020)	€ 148.910,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale "potenziamento della rete territoriale - ADI" (risorse art.4 comma 4 DL 34/2020, convertito con legge 77/2020)	€ 78.930,00
	€ 15.540.873,00
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 26.289.471,00

Sezione II *– Risorse variabili*

- Ria personale cessato nel corso del 2025 – art. 103 comma 5 CCNL 02.11.2022	€	9.378,00
- Incremento art. 103 comma 7 CCNL 02.11.2022	€	234.920,00
- Incremento art. 64 comma 4 CCNL 27.10.2025	€	246.168,00
- Incremento trattamento economico accessorio del personale art. 11 c.1 DL 35/2019 e s.m.i.	€	52.613,00
	€	543.079,00

Sezione III *– Decurtazioni del fondo*

Decurtazione di cui all'art. 23, comma 2, del Decreto Legislativo 75/2017:

- Fondo art. 102 CCNL 02.11.2022	€	-132.790,00
- Fondo art. 103 CCNL 02.11.2022	€	- 9.378,00
	€	- 142.168,00

Sezione IV *– Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione*

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€	26.156.681,00
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	€	533.701,00
Totale risorse sottoposte a certificazione	€	26.690.382,00

Sezione V *– Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo.*

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo II
Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

Le destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa attengono, per quanto riguarda il "Fondo Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali" alle somme destinate al pagamento del differenziale economico di professionalità di cui già beneficia il personale in servizio il cui importo, per l'anno 2026, è stimato in € 9.894.497,00, nonché l'importo di € 5.116.242,00 in quanto destinato, allo stato attuale, al pagamento delle indennità a carico del predetto fondo.
Per quanto riguarda il "Fondo premialità e condizioni di lavoro" attiene alle somme destinate al pagamento delle condizioni di lavoro, il cui importo, per l'anno 2026, è stimato in € 7.188.230,00.

Sezione II *– Destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo.*

Alle progressioni economiche all'interno delle aree è stato destinato l'importo complessivo di € 636.000,00, comprensivo della somma di € 116.598,00 derivante dal fondo "Premialità e Condizioni di Lavoro" in attuazione della possibilità prevista art. 103, comma 12 del CCNL 02.11.2022. Alla produttività è stato destinato l'importo complessivo di € 3.855.413,00.

Sezione III *– Eventuali destinazioni ancora da regolare.*

Le somme ancora da regolare con specifici accordi ammontano ad € 0,00.

Sezione IV *– Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.*

a. *Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo:* **€ 22.198.969,00**

b. *Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo:* **4.491.413,00**

c. *Totale eventuali destinazioni ancora da regolare:* **0,00**

d. *Totale delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione:* **€ 26.690.382,00**

Sezione V *– Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo.*

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione VI *– Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale.*

a. *attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:*
L'applicazione dell'intesa trova la necessaria disponibilità all'interno degli specifici fondi, come dimostrato nella precedente Sezione IV.

b. *attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:*
Si attesta che nel presente accordo viene rispettato il principio di attribuzione selettiva di incentivi economici in quanto l'erogazione delle quote incentivanti per l'anno 2026 terrà conto, rispetto agli obiettivi assegnati, della percentuale di raggiungimento degli obiettivi delle articolazioni organizzative autonome nonché della valutazione della performance individuale, validata dal N.d.V.

c. *attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):*
Si attesta il rispetto del principio della selettività delle progressioni economiche all'interno delle aree basata su criteri diversi quali:
   - non aver avuto comminate, nei due anni precedenti, sanzioni disciplinari superiori alla multa;
   - valutazione della performance individuale e organizzativa;
   - anzianità di servizio;
   - percorsi formativi;
   - rispetto del principio della "quota limitata" (vale a dire non oltre il 50% degli aventi diritto) per il riconoscimento delle progressioni.

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

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa (anno 2026):

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	26.156.681,00
Totale risorse variabili	€	533.701,00
Totale fondo 2026 (Delibera 51/2026)	€	26.690.382,00

Confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (anno 2025):

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	26.999.878,00
Totale risorse variabili	€	1.028.261,00
Totale fondo 2025 (Delibera 305/2026)	€	28.028.139,00

Modulo IV
Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo 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 del Fondo nella fase programmatoria della gestione.*

Considerato che l'ASST Ovest Milanese non utilizza strumenti di contabilità finanziaria ma di contabilità economico-patrimoniale, non si può far riferimento ai capitoli di bilancio bensì ai conti di costo del bilancio d'esercizio. Le somme relative alle risorse non disponibili alla contrattazione integrativa sono imputate nei relativi conti di costo al momento della loro erogazione e comunque secondo il principio della competenza economica. Ogni anno in sede di chiusura del bilancio d'esercizio le rilevazioni della contabilità sono poste a confronto con i dati dei fondi contrattuali e, sulla base delle risultanze della verifica, si procede alla rilevazione a costo di quanto non erogato dei fondi di competenza dell'esercizio e alla determinazione del debito da riportare all'esercizio successivo.

Sezione II *– Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.*

Il limite di spesa relativo alle risorse dell'anno precedente risulta rispettato.

Sezione III *– Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.*

Si conferma la disponibilità finanziaria alla copertura delle diverse voci di destinazione dei fondi contrattuali sottoposte a certificazione.

Legnano, ...

Il Direttore
SC Gestione e Sviluppo Risorse Umane
Dott. Andrea Colombo