

DIRIGENZA DELL'AREA SANITA'

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA (RTF)

ai sensi dell'art. 40, comma 3 – sexies, del D.Lgs. n. 165/2001

(Circolare n. 25 del 19/7/2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze e relative note applicative)

Sulla Ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo (CCIA) triennio 2016/2018 per la parte normativa – anno 2022 per la parte economica sottoscritto in data 7 Dicembre 2022

L'ipotesi di CCI triennio 2016/2018 oggetto della presente RTF riguarda:

Sezione A	Disposizioni generali
Sezione B	Sistema delle relazioni sindacali
Sezione C	Fondi artt. 94 – 95 – 96 CCNL 19.12.2019 – criteri e modalità di attribuzione
Sezione D	Sciopero
Sezione E	Orario di lavoro – Flessibilità oraria
Sezione F	Welfare integrativo
Sezione G	Elevazione contingente complessivo rapporti a impegno ridotto
Sezione H	Norme finali e di rinvio

Per la parte economica - anno 2022 -, l'ipotesi di CCI riguarda la finalizzazione delle risorse dei fondi nonché il sistema di valorizzazione delle performance individuali e sistema premiante.

Con determina del Direttore Generale n. 22/DG/2022, sono stati definiti a consuntivo per l'anno 2021 ed in via provvisoria per l'anno 2022 i fondi contrattuali aziendali artt. 94 – 95 – 96 del CCNL 19/12/2019 della dirigenza area sanità, nei seguenti importi.

FONDI CCNL 19/12/2019	Anno 2021	Anno 2022 (provvisorio)
Art. 94 – fondo per la retribuzione degli incarichi	306.862,69	220.332,32
Art. 95 – fondo per la retribuzione di risultato	42.019,77	25.727,78
Art. 96 – fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	42.065,82	37.110,32

Modulo I e modulo III - La costituzione dei fondi

1.FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI – ART. 94 CCNL 19/12/2019

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI - ART. 94 - CCNL 19/12/2019 DELL'AREA SANITA' (triennio 2016/2018)			
RIFERIMENTI C.C.N.L. e norme di legge	DESCRIZIONE VOCI COMPOSIZIONE FONDO	anno 2021	anno 2022 - definizione provvisoria
Art. 94, c. 1 e 2	Valori consolidati nell'anno di sottoscrizione della ipotesi di CCNL, come certificati dall'organo di controllo della contrattazione integrativa:		
Art. 94, c. 2, lett. a)	Risorse del fondo art. 9 CCNL 6/5/2010 - Area IV Dirigenza Medica (fondo indennità spc.medica, retrib. Posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità direzione struttura complessa)	46.105,74	46.105,74
Art. 94, c. 2, lett. b)	Risorse del fondo art. 8 CCNL 6/5/2010 - Area III Dirigenza Sanitaria (fondo retribuzione posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità direzione struttura complessa)	322.771,57	322.771,57
Art. 94, c. 3	CCNL 19/12/2019: Triennio 2016 - 2018 - INCREMENTI STABILI		
Art. 94 c. 3 lett. a)	importo, su base annua, di € 248,30 per le unità di personale destinatarie del CCNL, in servizio al 31/12/2015 (n. 2 dir. Med. + n. 17 dir. San. non med.= n. 19 unità), a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo	4.717,70	4.717,70
Art. 94 c. 3 lett. b)	importo retribuzioni individuali di anzianità dei dirigenti medici e sanitari, che non saranno più corrisposti al personale cessato dal servizio a partire dall'anno di costituzione del nuovo fondo. L'importo confluisce stabilmente nel fondo dell'anno successivo alla cessazione, in misura intera in ragione d'anno. -	3.246,23	3.817,84
Art. 94 c. 3 lett. c)	risorse determinate, a partire dall'anno di costituzione del nuovo fondo, in applicazione art. 50, c. 2, lett. a) CCNL 8/6/2000, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 6, c. 1, lett. a) (confornto regionale) e tenuto conto dei soli posti di organico relativi al personale destinatario del CCNL 19/12/2019	-	-
Art. 94 c. 3 lett. d)	risorse determinate, a partire dall'anno di costituzione del nuovo fondo, in applicazione art. 53, c. 1 CCNL 8/6/2000 (finanziamento fondi per incremento delle dotazioni organiche), tenuto conto dei soli posti di organico relativi al personale destinatario del CCNL 19/12/2019	-	-
Art. 94 c. 3 lett. e)	eventuali risorse trasferite stabilmente al presente fondo ai sensi dell'art. 95, comma 9	-	-
	1.0 SUB TOTALE	376.841,24	377.412,85
Art. 94, c. 4	CCNL 19/12/2019: Triennio 2016 - 2018 - INCREMENTI VARIABILI DI ANNO IN ANNO		
Art. 94, c. 4 lett. a)	risorse di cui all'art. 53, c. 2 CCNL 8/6/2000 (finanziamento fondi per incremento delle dotazioni organiche o dei servizi)	-	-
Art. 94, c. 4 lett. b)	eventuali risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economici in favore del personale, coerenti con le finalità del presente fondo	-	-
Art. 94, c. 6	Abbatimento risorse del fondo al fine del rispetto art. 23, comma 2, D.Lgs. n. 75/2017		
	CCI 18/12/2019 (determina n. 46/DG/2020)		
DGRM 1047/2019 - L.R. 16/2010 - D.Lgs 165/2001, art. 7, c. 5 - L. 23/12/2009, n. 191, art. 2, c. 72 - L. 23/12/2005, n. 266, art. 1, c. 194 - CCI 18/12/2019 recepito con determina n. 46/DG/2020	"A decorrere dal 1/1/2019 riduzione risorse fondo art. 8 (quota annua pari a quella complessivamente assorbita dalle unità cessate nell'anno di cessazione) per ogni dirigente sanitario cessato a partire dal 1/1/2019 senza previsione di sostituzione nei PTFP di analoga unità ruolo sanitario" - IN SERVIZIO: al 01/01/2020 n. 11 unità - al 31/12/2020 n. 9 unità (n. 2 cessazioni dirigenti a tempo indeterminato)	- 24.097,84	- 24.097,84
	"A decorrere dal 1/1/2019 riduzione risorse fondi (ulteriore riduzione "resti" cessati) per ogni dirigente sanitario cessato a partire dal 1/1/2019 senza previsione di sostituzione nei PTFP di analoga unità ruolo sanitario" - IN SERVIZIO: al 01/01/2020 n. 11 unità - al 31/12/2020 n. 9 unità (n. 2 cessazioni dirigenti a tempo indeterminato): "RESTI" DA FONDO ART. 8	- 14.338,08	- 14.338,08
	"A decorrere dal 1/1/2019 riduzione risorse fondi (ulteriore riduzione "resti" cessati) per ogni dirigente sanitario cessato a partire dal 1/1/2019 senza previsione di sostituzione nei PTFP di analoga unità ruolo sanitario" - IN SERVIZIO: al 01/01/2020 n. 11 unità - al 31/12/2020 n. 9 unità (n. 2 cessazioni dirigenti a tempo indeterminato): "RESTI" DA FONDO ART. 9	- 3.582,52	- 3.582,52
MEF - RGS - Prot. 216153 del 26/07/2021 - U	al 01/01/2021 n. 8 unità in servizio - al 31/12/2021 n. 5 unità in servizio (dal 01/01/2022 n. 4 unità in servizio a seguito cessazione per pensione di n. 1 unità a decorrere dal 01/01/2022)	- 27.960,11	- 115.062,09
	TOTALE	306.862,69	220.332,32

2. FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO – ART. 95 CCNL 19/12/2019

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO - ART. 95 - CCNL 19/12/2019 DELL'AREA SANITA' (triennio 2016/2018)			
RIFERIMENTI C.C.N.L. e norme di legge	DESCRIZIONE VOCI DI COMPOSIZIONE DEL FONDO	anno 2021	anno 2022 definizione provvisoria
Art. 95, c. 1 e 2	Valori consolidati nell'anno di sottoscrizione della Ipotesi di CCNL, come certificati dall'organo di controllo della contrattazione integrativa:		
Art. 95, c. 2, lett. a)	Risorse del fondo art. 11 CCNL 6/5/2010 - Area IV Dirigenza Medica (fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale)	5.503,23	5.503,23
Art. 95, c. 2, lett. c)	Risorse del fondo art. 10 CCNL 6/5/2010 - Area III Dirigenza Sanitaria (fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale), al netto delle risorse che sono state destinate alla dirigenza professionale, tecnica e amministrativa	46.043,76	46.043,76
Art. 95, c. 3	CCNL 19/12/2019: Triennio 2016 - 2018 - INCREMENTI STABILI		
Art. 95, c. 3, lett. a) CCNL 19/12/2019	Incremento stabile pari ad € 162,50 per le unità di personale destinatarie del CCNL in servizio al 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo (n. 19 unità al 31/12/2015) - somme non soggette al vincolo del comma 2 DLGS 75/2017 (DL 14/12/2018, n. 135 -* art. 11, comma 1, lett. a)	3.087,50	3.087,50
Art. 95, c. 3, lett. b) CCNL 19/12/2020	Risorse determinate, a partire dall'anno di costituzione del presente nuovo fondo, in applicazione art. 50, c. 2, lett. a) CCNL 8/6/2000 - Area IV e III -	0,00	0,00
Art. 95, c. 3, lett. C) CCNL 19/12/2020	Risorse determinate, a partire dall'anno di costituzione del presente nuovo fondo, in applicazione art. 53, c. 1, lett. a) CCNL 8/6/2000 - Area IV e III -	0,00	0,00
	1.0 SUB TOTALE	54.634,49	54.634,49
Art. 94, c. 4	CCNL 19/12/2019: Triennio 2016 - 2018 - INCREMENTI VARIABILI DI ANNO IN ANNO		
Art. 95, c. 4, lett. a)	importi corrispondenti ai ratei di RIA e degli assegni personali, di cui all'art. 50, c. 2, lett. d) CCNL 8/6/2000 - Area IV e III -, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di 13ma, le frazioni di mese superiori a quindici giorni	505,21	78,49
Art. 95, c. 4, lett. b)	Risorse art. 53, c. 2 CCNL 8/6/2000 - Area IV e III - (Finanziamento fondi per incremento dotazioni organiche o servizi)	-	-
Art. 95, c. 4, lett. c)	Risorse art. 52, c. 5, lett. b) CCNL 8/6/2000 - Area IV e III - (Finanziamento fondi per avanzi di amministrazione)	-	-
Art. 95, c. 4, lett. d)	Risorse derivanti dall'applicazione dell'articolo 43 della legge n. 449/1997	-	-
Art. 95, c. 4, lett. e)	Quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione art. 16, c. 4, 5 e 6 DL 6 luglio 2011, n. 98	-	-
Art. 95, c. 6	Abbattimento risorse del fondo al fine del rispetto art. 23, comma 2, D.Lgs. n. 75/2017	-	-
	CCI 18/12/2019 (determina n. 46/DG/2020)		
DGRM 1047/2019 - L.R. 16/2010 - D.Lgs 165/2001, art. 7, c. 5 - L. 23/12/2009, n. 191, art. 2, c. 72 - L. 23/12/2005, n. 266, art. 1, c. 194 - CCI 18/12/2019 recepito con determina n. 46/DG/2020	"A decorrere dal 1/1/2019 riduzione risorse fondo art. 10 (quota annua pari a quella complessivamente assorbita dalle unità cessate nell'anno di cessazione) per ogni dirigente sanitario cessato a partire dal 1/1/2019 senza previsione di sostituzione nei PTFP di analoga unità ruolo sanitario" - IN SERVIZIO: al 01/01/2020 n. 11 unità - al 31/12/2020 n. 9 unità (n. 2 cessazioni dirigenti a tempo indeterminato)	- 8.347,38	- 8.347,38
MEF - RGS - Prot. 216153 del 26/07/2021 - U	al 01/01/2021 n. 8 unità in servizio - al 31/12/2021 n. 5 unità in servizio (dal 01/01/2022 n. 4 unità in servizio a seguito cessazione per pensione di n. 1 unità a decorrere dal 01/01/2022) - quantificazione in via previsionale - definitiva a consuntivo anno 2022	- 4.772,55	- 20.637,82
	TOTALE	42.019,77	25.727,78

3.FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO – ART. 96 CCNL 19/12/2019

FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO - ART. 96 - CCNL 19/12/2019 DELL'AREA SANITA' (triennio 2016/2018)			
RIFERIMENTI C.C.N.L. e norme di legge	DESCRIZIONE VOCI	anno 2021	anno 2022 definizione provvisoria
Art. 96, c. 1 e 2	Valori consolidati nell'anno di sottoscrizione della Ipotesi di CCNL, come certificati dall'organo di controllo della contrattazione integrativa:		
Art. 96, c. 2, lett. a)	Risorse del fondo art. 10 CCNL 6/5/2010 - Area IV Dirigenza Medica (fondo condizioni di lavoro)	1.729,65	1.729,65
Art. 96, c. 2, lett. b)	Risorse del fondo art. 9 CCNL 6/5/2010 - Area III Dirigenza Sanitaria (fondo condizioni di lavoro), al netto delle risorse che sono state destinate alla dirigenza professionale e tecnica	35.074,67	35.074,67
Art. 96, c. 3	CCNL 19/12/2019: Triennio 2016 - 2018 - INCREMENTI STABILI		
Art. 96 c. 3 lett. a)	importo, su base annua, di € 325,00 per le unità di personale destinatarie del CCNL, in servizio al 31/12/2015 (n. 2 dir. Med. + n. 17 dir. San. non med. = n. 19 unità), a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno successivo somme non soggette al vincolo del comma 2 DLGS 75/2017 (DL 14/12/2018, n. 135 -* art. 11, comma 1, lett. a)	6.175,00	6.175,00
Art. 96 c. 3 lett. b)	risorse determinate, a partire dall'anno di costituzione del presente nuovo fondo, in applicazione dell'art. 50, c. 2 lett. a) CCNL 8/6/2000 - Area IV e III - (quota eventuali minori oneri derivanti dalla riduzione stabile dotazione organica)	-	-
Art. 96 c. 3 lett. c)	risorse determinate, a partire dall'anno di costituzione del nuovo fondo, in applicazione art. 53, c. 1 CCNL 8/6/2000 (finanziamento fondi per incremento delle dotazioni organiche), tenuto conto dei soli posti di organico relativi al personale destinatario del CCNL 19/12/2019	-	-
Art. 96 c. 3 lett. d)	risorse derivanti dalla applicazione dell'art. 1, c. 435, legge n. 205/2017 a seguito di riparto in sede regionale, previo confronto ai sensi art. 6, c. 1 lett. h)	-	-
	1.0 SUB TOTALE	42.979,32	42.979,32
Art. 96, c. 4	CCNL 19/12/2019: Triennio 2016 - 2018 - INCREMENTI VARIABILI DI ANNO IN ANNO		
Art. 96, c. 4, lett. a)	Risorse art. 53, c. 2 CCNL 8/6/2000 (finanziamento dei fondi per incremento delle dotazioni organiche o dei servizi) - Area IV e III	-	-
Art. 96, c. 4, lett. b)	Risorse derivanti da disposizioni di legge	-	-
Art. 96, c. 4, lett. c)	eventuale quota di risorse annualmente trasferita dal fondo per la retribuzione di risultato, ai sensi dell'art. 95, c. 7, lett. e) - fondo risultato - dall'anno successivo al trasferimento, il fondo risultato riacquisisce le disponibilità trasferite	-	-
Art. 96, c. 6	Abbattimento risorse del fondo al fine del rispetto art. 23, comma 2, D.Lgs. n. 75/2017	-	-
MEF - RGS - Prot. 216153 del 26/07/2021 - U	al 01/01/2021 n. 8 unità in servizio - al 31/12/2021 n. 5 unità in servizio (dal 01/01/2022 n. 4 unità in servizio a seguito cessazione per pensione di n. 1 unità a decorrere dal 01/01/2022)	- 913,50	- 5.869,00
	TOTALE	42.065,82	37.110,32

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione delle risorse dei fondi per la contrattazione integrativa anno 2022

Sintesi della definizione per l'anno 2022 delle poste di destinazione dei fondi per la contrattazione integrativa sottoposti a certificazione.

1. FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI - ART. 94 CCNL 19/12/2019

Descrizione	Anno 2022
Indennità incarico struttura complessa	35.000,00
Indennità dirigenza medica	8.476,39
Retribuzione di posizione fissa e variabile	176.855,90
Totale utilizzo fondo provvisorio anno 2022	220.332,32

2. FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO – ART. 95 CCNL 19/12/2019

Descrizione	Anno 2022
Indennità di sostituzione	7.200,00
Retribuzione di risultato	18.527,78
Totale utilizzo fondo provvisorio anno 2022	25.727,78

3. FONDO RETRIBUZIONE CONDIZIONI DI LAVORO – ART. 96 CCNL 19/12/2019

Descrizione	Anno 2022
Condizioni di lavoro	37.110,32
Totale utilizzo fondo provvisorio anno 2022	37.110,32

Il Protocollo applicativo per la gestione del sistema di valutazione delle performance individuali e del connesso sistema premiante verrà adottato con validità esclusivamente per l'anno 2022.

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

Ai fini della certificazione in merito alla costituzione e relativa destinazione dei fondi la presente relazione attesta il rispetto dei vincoli di carattere generale:

- ❖ La copertura delle destinazioni di utilizzo dei fondi aventi natura certa e continuativa con risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità (art. 17, comma 2, del D.Lgs n. 150/2009 - assenza di nuovi o maggiori oneri per la finanza pubblica).
- ❖ A decorrere dal 01.01.2017 ed anni seguenti le risorse dei fondi sono state stabilite nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 23, comma 2 del Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 75 (non superamento tetto anno 2016)..
- ❖ L'attribuzione selettiva di incentivi: divieto di distribuzione indifferenziata in assenza delle verifiche ed attestazioni sui sistemi di misurazione e valutazione (art. 18 D.Lgs 150/2009).

P.O. Tratt. Economico e Rel. Sindacali
Sig.ra Scataglini Marinella

IL DIRIGENTE
UO GESTIONE RISORSE UMANE,
AA.GG. E LEGALI, TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE
Dott. Giampiero Guiducci

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Nel presente modulo si dà atto del rispetto dei limiti di spesa rappresentati dal fondo sia nella fase programmatoria della gestione economico-finanziaria sia nella fase delle verifiche a consuntivo. Il modulo si conclude con la esposizione delle disponibilità economico-finanziarie dell'Amministrazione destinate alla copertura delle diverse voci di destinazione del fondo (sezione III).

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.

Le somme relative ai fondi dell'anno 2022, oggetto della presente relazione, sono imputate nei conti economici come segue:

FONDI AZIENDALI – determinati in via provvisoria – anno 2022	CONTO ECONOMICO
Art. 94 – fondo per la retribuzione degli incarichi	5.6.1.3
Art. 95 – fondo per la retribuzione di risultato	5.6.1.5
Art. 96 – fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	5.6.1.4

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dei fondi dell'anno 2022 risulta rispettato

Dalle scritture contabili si evidenzia il rispetto del limite di spesa dell'ammontare complessivo dei fondi in base alle norme indicate in premessa nella presente relazione tecnico finanziaria (limite complessivo tetto fondi anno 2016 – D.Lgs. 25/05/2017, n. 75, art. 23, c. 2).

area contrattuale	limite art. 23, c. 2 DL 25/05/2017, n. 75 - fondi anno 2016 -	incrementi CCNL 2016-2018 <u>a valere sul 2019</u> (in deroga al limite 2016)	area contrattuale	fondi anno 2022 - definizione in via provvisoria - al netto incrementi CCNL triennio 2016-2018
dirigenti SPTA	814.101,03	18.787,60	dirigenti ATP	350.249,47
dirigenti medici	109.664,63	1.471,60	dirigenti area Sanità	269.190,42
Comparto	1.196.551,19	40.654,51	Comparto	1.270.265,16
TOTALI	2.120.316,85	60.913,71		1.889.705,05

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

I fondi artt. 94 – 95 – 96 del CCNL 19/12/2019 sono disponibili per l'anno 2022, in via provvisoria, al netto degli oneri riflessi, nei conti economici come descritti alla precedente sezione I.

I relativi contributi previdenziali ed assistenziali e l'IRAP, debitamente quantificati sull'ammontare complessivo dei fondi sono imputati ai conti economici 5.06.03.08.0.1 e 5.06.03.09.0.1.

Per la UO Contabilità, Appalti e Contratti, Patrimonio
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Marco Passarelli

UO CONTABILITA', APPALTI E CONTRATTI, PATRIMONIO
Rag. Elisabetta Loretani