

Relazione illustrativa

Area COMPARTO

ANNO 2023

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

I fondi iniziali presi a base per la costituzione provvisoria per l'anno 2023 sono pari alle risorse individuate da ARES con nota PG/2023/0039545, già presa a base per la definizione dei fondi relativi all'anno 2022.

Per l'anno in corso i fondi vengono adeguati degli importi relativi al personale transitato successivamente alla data di avvio dell'ASL n. 5 di Oristano da ARES. Gli importi riportati in ciascun fondo contrattuale sono stati ricavati da quanto indicato da ARES nella sopra citata nota.

In data 02/11/2022 è stato sottoscritto il nuovo CCNL dell'area del comparto sanità avente influenza sul triennio 2019-2021. Tale contratto ha previsto una modifica sulla costituzione dei fondi a partire dall'anno 2023.

A far data dal 01/01/2023 secondo quanto disposto dall'art. 102 del CCNL 02/11/2022 viene costituito il fondo relativo al finanziamento incarichi, progressioni economiche e indennità professionali il quale prevede e riassorbe le seguenti somme:

- a. Indennità per posizioni organizzative
- b. Indennità per funzioni di coordinamento
- c. Indennità di turno unico ex art. 32 comma 5 del CCNL 02/11/2022
- d. Valore comune indennità di qualificazione professionale
- e. Indennità professionale specifica
- f. Valore economico delle fasce in godimento del personale
- g. Differenziale economico tra lo stipendio tabellare del personale inquadrato in categoria D super rispetto al valore previsto per la categoria D

Le indennità di cui sopra sono state quantificate sulla base del personale in servizio al 31/12/2022. La quantificazione delle risorse dei fondi art. 102 e art. 103 viene effettuata nel rispetto delle somme complessive previste dagli artt. 80 e 81 determinati al 31/12/2022 ai quali si aggiungono gli incrementi contrattuali ed il differenziale economico di cui al punto g) sopra elencato, precedentemente finanziato esternamente dai fondi contrattuali.

Con la stessa decorrenza, secondo quanto disposto dall'art. 103 del CCNL 02/11/2022, viene costituito il fondo relativo al finanziamento della premialità e delle condizioni di lavoro il quale prevede e riassorbe le seguenti somme:

- 1. Fondo per le condizioni di lavoro e incarichi ex art. 80 CCNL 21/05/2018 nell'importo consolidato al 31/12/2022;

2. Fondo premialità e fasce ex art. 81 CCNL 21/05/2018 nell'importo consolidato al 31/12/2022;

Decurtati delle somme che hanno dato origine al fondo art. 102, quali:

- a. Indennità per posizioni organizzative
- b. Indennità per funzioni di coordinamento
- c. Indennità di turno unico ex art. 32 comma 5 del CCNL 02/11/2022
- d. Valore comune indennità di qualificazione professionale
- e. Indennità professionale specifica
- f. Valore economico delle fasce in godimento del personale

Le indennità di cui sopra sono state quantificate sulla base del personale in servizio al 31/12/2022, come riportato per ciascuna indennità nelle tabelle che seguono:

Valore comune indennità di qualificazione professionale

Categoria	Importo	Nr. Dip.	Valore Comune
A	124,21	24	2.980,99
B	527,04	43	22.662,90
B SUPER	124,21	211	26.207,86
C	929,88	49	45.564,15
D	929,88	840	781.099,74
D SUPER	929,88	8	7.439,05
		1175	885.954,70

Indennità professionale specifica

Profilo	Importo	Nr. Dip.	Valore IPS
ausiliario specializzato (ex ausiliario socio sanitario specializzato)	278,89	0	0,00
infermiere generico / Puericultrice / Massaggiatore	764,36	2	1.528,72
collaboratore professionale sanitario	433,82	609	264.196,38
collaboratore professionale sanitario tecnico radiologia medica	1.239,50	33	40.903,50
			306.628,60

Differenziale economico tra lo stipendio tabellare del personale inquadrato in categoria D super rispetto al valore previsto per la categoria D

Numero D Super	Tabellare D	Tabellare DS	Differenza	TOTALE FONDO
8	26.170,39	28.147,93	1.977,54	15.820,31

Valore economico delle fasce in godimento del personale

Categoria	Fascia	IMPORTO VALORE FASCE		
		01/12/2022	Nr. Dip.	TOTALE
A	1	523,23	6	3.139,37
	2	1.032,48	2	2.064,96
	5	2.023,79	16	32.380,57
B	1	598,86	7	4.191,99
	2	1.201,43	7	8.409,99
	3	1.582,66	9	14.243,97
	4	2.061,11	5	10.305,53
	5	2.528,33	6	15.169,96
B SUPER	1	676,72	55	37.219,33
	2	1.310,94	63	82.589,32
	3	1.767,89	6	10.607,35
	4	2.521,97	4	10.087,87
	5	3.301,78	5	16.508,92
C	1	719,14	1	719,14
	2	1.579,25	3	4.737,75
	3	2.422,49	8	19.379,88
	4	3.661,53	3	10.984,58
	5	4.951,53	7	34.660,69
D	1	927,45	71	65.849,13
	2	1.759,12	102	179.429,90
	3	2.595,96	54	140.181,80
	4	3.439,19	52	178.838,05
	5	4.347,62	88	382.590,78
	6	5.412,18	265	1.434.228,14
D SUPER	3	3.280,20	1	3.280,20
	4	4.254,41	1	4.254,41
	5	5.232,54	5	26.162,72
	6	6.606,99	1	6.606,99
TOTALE				2.738.823,30
PEO 2022				380.000,00
TOTALE				3.118.823,30

All'interno dei fondi sono stati riportati gli incrementi già indicati nell'anno 2022 relativi alle previsioni del CCNL 02/11/2022, nella misura indicata da ARES nella nota PG/2023/0039545 più volte citata, ovvero:

- art. 101 comma 1: incremento del fondo ex art. 80 CCNL 2018 di una quota pari ad € 84,50 per dipendente in servizio alla data del 31/12/2018;
- comma 5 dell'art. 102, richiamando l'art. 1 comma 612 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (Legge di bilancio 2022) e con la decorrenza ivi indicata (dal 2022), incremento di un importo di €145,53 pro-capite per il personale in servizio al 31/12/2018;
- comma 7 dell'art. 103, richiamando l'art. 1 comma 604 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (Legge di bilancio 2022) e con la decorrenza ivi indicata (dal 2022), incremento di un importo di € 68,41 pro-capite per il personale in servizio al 31/12/2018.

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 nel primo trimestre 2023.

Dal confronto tra la dotazione organica dei dirigenti presenti al 31/12/2018 ed il numero di cedolini relativi a teste equivalenti rilevate nel primo trimestre 2023 si rileva incremento del personale presente. Stante tale situazione il fondo è stato temporaneamente integrato per far fronte ai maggiori oneri e rispettare il principio dell'invarianza del valore medio pro capite sancito dal DL 35/2019 sopra richiamato.

numero dipendenti al 31.12.2018	numero dipendenti equivalenti primo trimestre 2023	variazione
1.227,55	1.267	+ 39,45

A consuntivo dell'anno 2023 dovrà essere effettuata la verifica su personale effettivamente presente nell'annualità al fine di effettuare le eventuali variazioni qualora risultasse in numero superiore rispetto a quello presente al 31/12/2018.

Stante tale quadro normativo di riferimento la determinazione dei fondi provvisori relativi all'area del comparto per l'anno 2023 risultano i seguenti:

Fondo Art. 102 – Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali

ANNO 2023	€uro
Somme destinate nell'anno 2022 al finanziamento di:	
Indennità di funzione e coordinamento - spesa 2022	142.381,84
Indennità turno unico ex art. 32 comma 5 ccnl 2022 - spesa 2022	2.886,02
Valore comune indennità qualificazione prof.le	885.954,70
Indennità professionale specifica	306.628,60
Valore fascia economica in godimento da parte del personale - Comprensivo PEO 2022	3.118.823,30
Incremento per personale transitato successivamente -2022 - ARES PG/2023/0039545	24.419,37
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545 - Art. 102	117.814,34
Totale fondo iniziale anno 2023	4.598.908,16
N. Dipendenti presi a base di calcolo - ARES PG/2023/0039545	1.227,55
Media pro capite	3.746,41
N. teste presenti inizio anno 2023	1.267,00 *
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	4.746.704,12
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	4.746.704,12
Totale fondo iniziale anno 2023	4.746.704,12
Trasferimento risorse dal fondo art. 81 - da non storicizzare	0,00
Incremento non superiore a €145,53 per il personale in servizio al 31/12/2018 - ARES PG/2023/0039545	173.261,67
Incremento pari a € 84,50 per il personale in servizio al 31/12/2018 - ARES PG/2023/0039545	100.601,84
Incremento valore economico fasce a valere dal 01/01/2021 - art. 101 CCNL 02/11/2022	106.828,44
Differenza stipendio tabellare D - DS del personale presente al 31/12/2022	15.820,31
Totale Fondo anno 2023	5.143.216,38

* N. teste da verificare a consuntivo

Fondo art. 103 – Premialità e Condizioni di lavoro

ANNO 2023	€uro
Totale fondo premialità e fasce consolidato al 31/12/2018 - importo iniziale anno 2022	3.549.567,13
Fondo condizioni di lavoro e incarichi consolidato al 31/12/2018 - importo iniziale anno 2022	3.750.066,29
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545 - Art. 103	39.699,72
Trasferimento somme al fondo art. 102 destinate a:	
Indennità di funzione e coordinamento	-142.381,84
Indennità turno unico ex art. 32 comma 5 ccnl 2022	-2.886,02
Valore comune indennità qualificazione prof.le	-885.954,70
Indennità professionale specifica	-306.628,60
Valore fascia economica in godimento da parte del personale	-3.118.823,30
Totale fondo iniziale anno 2023	2.882.658,69
N. Dipendenti presi a base di calcolo - ARES PG/2023/0039545	1.227,55
Media pro capite	2.348,30
N. teste presenti inizio anno 2023	1.267,00
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	2.975.299,22
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	2.975.299,22
Totale fondo iniziale anno 2022	2.975.299,22
Incremento non superiore a € 68,41 per il personale in servizio al 31/12/2018 - ARES PG/2023/0039545	81.445,53
Totale Fondo anno 2023	3.056.744,75

* 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 del fondo.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

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

FONDO	IMPORTO AL 31/12/2023
Fondo Art. 102 – Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali CCNL 02/11/2022	5.143.216,38
Fondo art. 103 – Premialità e Condizioni di lavoro CCNL 02/11/2022	3.056.744,75
TOTALE RISORSE PERLA CONTATTAZIONE	8.199.961,12

- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: Nessuna

- Totale Fondo sottoposto a certificazione

FONDO	IMPORTO AL 31/12/2023
Fondo Art. 102 – Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali CCNL 02/11/2022	5.143.216,38
Fondo art. 103 – Premialità e Condizioni di lavoro CCNL 02/11/2022	3.056.744,75
TOTALE RISORSE PERLA CONTATTAZIONE	8.199.961,12

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

Nessun destinazione esplicitamente quantificata per la presente relazione

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

Dato non comparibile in ragione della tarsformazione dei Fondi prevista dal CCNL 2/11/2019.

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 2023 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'ASL n. 5 di Oristano, 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.

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Rosalba Muscas

Il Direttore SC Gestione Risorse Umane e Sviluppo Organizzativo

Dott.ssa M. Vincenza Costeri