

Relazione illustrativa

Area DIRIGENZA AREA SANITA'

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.

Si rileva che ad oggi non sono stati siglati i CCNL relativi alla presente area contrattuale aventi valenza per i trienni 2019-2021 e 2022-2024 e che, alla luce delle previsioni ivi indicate, i fondi come di seguito riportati potrebbero subire variazioni.

Viene ripristinato l'incremento dei fondi dell'importo della retribuzione individuale di anzianità – RIA – risparmiata per il personale cessato dal servizio anche a seguito delle disposizioni di cui al comma 435 Legge n. 205/2017 e da quanto previsto dal D.L. n. 162 del 31/12/2019 convertito con modificazioni dalla L. 28 febbraio 2020 n. 8.

Secondo le disposizioni di cui all'art. 95 comma 3 lettera b) tale quota confluisce nella misura intera in ragione di anno all'interno del fondo per condizioni di lavoro e incarichi a decorrere dall'anno successivo alla cessazione dal servizio. Mentre, in base al dettato dell'art. 94 comma 3 lettera b), confluiscono all'interno del fondo fasce e premialità nell'anno successivo alla cessazione dal servizio i soli ratei risparmiati. Tale importo non deve essere consolidato all'interno del fondo. Di seguito viene riportato l'elenco del personale cessato con l'indicazione dei relativi importi:

MATR.	NOME	COGNOME	AREA CONTRATTUALE	DATA CESSAZIONE	RETRIB.INDIV. ANZ 2021	RETRIB.INDIV. ANZ 2022	DISPONIBILITA' FONDO
512256	CADDEO	ANTONIO	DIRIGENZA MEDICA	31/01/2022	7.698,86	641,57	7.057,29
560548	LENDINI	LILIANA GIUSEPPINA	DIRIGENZA MEDICA	28/02/2022	2.714,66	452,44	2.262,22
511533	MEREU	LUISA	DIRIGENZA MEDICA	28/02/2022	5.184,14	590,48	4.593,66
580424	MURGIA	ROSA	DIRIGENZA MEDICA	28/02/2022	2.208,44	368,08	1.840,36
852347	NURCHIS	PIERPAOLO	DIRIGENZA MEDICA	28/02/2022	2.937,74	489,62	2.448,12
511845	FALCHI	FRANCA	DIRIGENZA MEDICA	31/03/2022	2.577,25	644,31	1.932,94
502100	FANTACCI	RICCARDO	DIRIGENZA MEDICA	31/03/2022	1.110,05	366,69	743,36

580596	CHESSA	TERESA	DIRIGENZA MEDICA	30/04/2022	1.893,71	631,24	1.262,47
580097	CONGIU	PAOLO GIUSEPPE MASSI	DIRIGENZA MEDICA	30/04/2022	3.634,80	1.211,60	2.423,20
560357	SCARPA	CATERINA	DIRIGENZA MEDICA	30/04/2022	2.930,72	976,91	1.953,81
502005	ZONCU	UGO SALVATORE	DIRIGENZA MEDICA	30/04/2022	1.466,01	889,50	576,51
560568	VILIA	GIOVANNA	DIRIGENZA MEDICA	31/05/2022	1.656,46	690,20	966,26
502079	COSSU	FRANCESCO	DIRIGENZA MEDICA	31/08/2022	3.818,88	2.545,92	1.272,96
580664	URRACI	ANNA BRUNA	DIRIGENZA MEDICA	13/09/2022			0,00
580187	MALLOCI	PEPPINO	DIRIGENZA MEDICA	31/11/2022	1.656,46	1.518,43	138,03
501956	GRIMALDI	MARIA ANTONIETTA	DIRIGENZA MEDICA	01/01/2022	5.455,58	5.455,58	0,00
					46.943,76	17.472,57	29.471,19

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 equivalenti a teste equivalenti rilevate nel primo trimestre 2023 si rileva una riduzione dei presenti. Tenuto conto di quanto previsto dall'art. 23 comma 1 del DLgs. n. 75/2017 così come ripreso ed approfondito nelle disposizioni di cui alla circolare n. 179877/2020 del MEF il fondo non viene ridotto, stante la salvaguardia del limite al 31/12/2016, oltre che dei successivi incrementi derivanti dai rinnovi contrattuali.

numero dipendenti al 31.12.2018	numero dipendenti equivalenti primo trimestre 2023	variazione
358,28	347	- 11,28

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 alla dirigenza dell'area sanità per l'anno 2023 risultano i seguenti:

Fondo per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 2019

ANNO 2023	€uro
Totale fondo iniziale anno 2022 - Area sanità - DGR n. 29/10 del 2022	6.372.083,42
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	131.137,55
Totale fondo iniziale anno 2022	6.503.220,97
numero personale al 31/12/2018 - ARES PG/2023/0039545	358,28
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	18.151,23
N. teste presenti inizio anno 2023	347,00 *
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	6.298.475,15

Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	6.503.220,97
Fondo iniziale anno 2023	6.503.220,97
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno 2021	47.809,45
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno 2022	46.943,76
Trasferimento risorse dal fondo di risultato art. 94 c 6 (pari al 30%)	
Totale fondo al 31/12/2023	6.597.974,18

* da verificare a consuntivo

Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019

ANNO 2023	€uro
Totale fondo iniziale anno 2022 - Area sanità - DGR n. 29/10 del 2022	523.748,45
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	30.173,42
Totale fondo iniziale anno 2022	553.921,87
numero personale al 31/12/2018 - ARES PG/2023/0039545	358,28
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	1.546,06
N. teste presenti inizio anno 2023	347,00
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	536.482,33
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	553.921,87
Fondo iniziale anno 2023	553.921,87
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno precedente ratei	29.471,19
Trasferimento risorse al fondo di posizione art. 94 c 6 (pari al 30%)	
Totale fondo al 31/12/2023	583.393,06

* da verificare a consuntivo

Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019

ANNO 2023	€uro
Totale fondo iniziale anno 2022 - Area sanità - DGR n. 29/10 del 2022	1.323.594,60
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	13.285,30
Totale fondo iniziale anno 2022	1.336.879,90
numero personale al 31/12/2018 - ARES PG/2023/0039545	358,28
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	3.731,38
N. teste presenti inizio anno 2023	347,00
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	1.294.789,90
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	1.336.879,90
Totale fondo al 31/12/2023	1.336.879,90

* da verificare a consuntivo

Sezione II - Risorse variabili

Non sono previste eventuali risorse variabili per l'anno 2023.

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 per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 2019	6.597.974,18
Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019	583.393,06
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019	1.336.879,90
TOTALE RISORSE ANNO 2023	8.518.247,14

- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: Nessuna

- Totale Fondo sottoposto a certificazione

Fondo per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 2019	6.597.974,18
Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019	583.393,06
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019	1.336.879,90
TOTALE RISORSE ANNO 2023	8.518.247,14

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 dei fondi e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Fondo per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 2019			
	Anno 2023	Anno 2022 (delibera n. 439 del 21/11/2022)	Differenze anni 2023-2022
Fondo alla data del 31 dicembre	6.597.974,18	6.372.083,42	225.890,76
Totale risorse sottoposte a certificazione	6.597.974,18	6.372.083,42	225.890,76

Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019			
	Anno 2023	Anno 2022 (delibera n. 439 del 21/11/2022)	Differenze anni 2023-2022

Fondo alla data del 31 dicembre	583.393,06	523.748,45	59.644,61
Totale risorse sottoposte a certificazione	583.393,06	523.748,45	59.644,61

Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019

	Anno 2023	Anno 2022 (delibera n. 439 del 21/11/2022)	Differenze anni 2023-2022
Fondo alla data del 31 dicembre	1.336.879,90	1.323.594,60	13.285,30
Totale risorse sottoposte a certificazione	1.336.879,90	1.323.594,60	13.285,30

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'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 della SC gestione Risorse Umane e Sviluppo Organizzativo

Dott.ssa M. Vincenza Costeri