RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

(secondo lo schema definito dalla Circolare R.G.S. N. 25/2012)

"IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO AZIENDALE IN APPLICAZIONE DEL CCNL 2 NOVEMBRE 2022 AREA PERSONALE DEL COMPARTO SANITÀ – TRIENNIO 2019/2021 –"

Modulo 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il contratto collettivo nazionale di lavoro dell'area del personale del Comparto Sanità, sottoscritto in data 2 novembre 2022, ha modificato il pregresso assetto dei fondi contrattuali, istituendo a decorrere dal 1 gennaio 2023 i seguenti due nuovi fondi contrattuali:

- "fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali" ex art.102 CCNL 2/11/2022,
- "fondo premialità e condizioni di lavoro" ex art. 103 CCNL 2/11/2022,
- e stabilendo specifiche regole di costituzione dei medesimi.

In attuazione degli artt.102 e 103 del citato CCNL e allo scopo di uniformare le procedure di costituzione dei fondi contrattuali tra gli Enti e le Aziende del SSR, con nota prot. gen. n.8172 del 7 febbraio 2023, i competenti uffici di Regione Lombardia hanno emanato specifiche linee guida per la costituzione provvisoria dei fondi contrattuali per l'anno 2023 che prevedono la compilazione di apposite tabelle in formato Excel.

La costituzione provvisoria dei fondi contrattuali anno 2023 avviene a partire dai valori degli ex fondi dell'anno 2022 (al netto delle risorse variabili) esposti nel BPE 2022, cui sono sommati gli incrementi disposti dal CCNL 2/11/2022.

Il consolidamento dei fondi per l'esercizio 2023 potrà avvenire solo a seguito della determinazione definitiva dei fondi 2022 e della quantificazione delle risorse variabili, da compiersi a consuntivo.

ASST Pavia ha provveduto a compilare nel rispetto delle indicazioni ricevute dall'Ente Regione il prospetto di costituzione provvisoria dei fondi contrattuali per l'esercizio 2023 e a redigere la certificazione del Direttore Generale prot. gen. n.10614 del 17 febbraio 2023 in ordine alla compilazione del prospetto sopra richiamato, così come sintetizzato nella "Sezione I" della presente relazione tecnico-finanziaria.

Con nota G1.2023.0006870 del 23/02/2023 ad oggetto: "Rilevazione Preconsuntivo 2022. Linee guida di compilazione in merito costo del personale", Regione Lombardia ha reso noto il finanziamento assegnato ad ASST Pavia ai sensi dell'art.103, comma 8, CCNL 2/11/2022, in attuazione di quanto previsto dall'art.1, comma 293 Legge 234/2021, pari ad € 181.209 e destinata a finanziare l'indennità di pronto soccorso ai sensi dell'art.107, comma 4, CCNL 2/11/2022.

Infine, con deliberazione n.216 del 22 marzo 2023 ASST Pavia ha provveduto a costituire in via provvisoria i fondi contrattuali dell'area del Comparto Sanità relativi all'anno 2023 per i quali il Collegio Sindacale ha rilasciato parere favorevole in ordine alla compatibilità economico-finanziaria, come da verbale n.10 del 27 febbraio 2023.

Il valore provvisorio dei fondi contrattuali - anno 2023 - è stato determinato come segue:

Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali – Euro 7.399.844 -, così composto:

- a) risorse consolidate anno 2022 € 6.845.801;
- b) incremento disposto dall'art. 101, comma 2, CCNL 2/11/2022 incremento fasce economiche per effetto degli incrementi tabellari CCNL 2019/2021 pari ad Euro 107.803;
- c) incremento disposto dall'art. 102, comma 5, CCNL 2/11/2022 ulteriore incremento ai sensi dell'art.1 comma 612 L.234/2021 di un importo su base annua non superiore a euro 145,53 pro-capite applicate alle unità dipendenti destinatarie del CCNL in servizio al 31/12/2018 pari ad Euro 361.205 (euro 145,53 per n. 2.482 unità di personale del Comparto in servizio al 31 dicembre 2018);
- d) incremento art.102, comma 2, lettera e) CCNL 2/11/2022 differenze tabellari tra D e Ds a copertura dei differenziali di professionalità di cui alla tabella d) CCNL 2019/2021 pari ad € 85.035.

Fondo premialità e condizioni di lavoro – Euro 7.343.722 -, così composto:

- a) risorse consolidate anno 2022 € 6.782.991;
- b) incremento disposto dall'art. 103, comma 7, CCNL 2/11/2022 ulteriore incremento ai sensi dell'art.1 comma 612 L.234/2021 di un importo su base annua non superiore a euro 68,41 pro-capite applicate alle unità

- dipendenti destinatarie del CCNL in servizio al 31/12/2018 pari ad Euro 169.793 (euro 68,41 per n. 2.482 unità di personale del Comparto in servizio al 31 dicembre 2018);
- c) incremento disposto dall'art. 103, comma 8, CCNL 2/11/2022 in attuazione di quanto previsto dall'art.1, comma 293 Legge 234/2021, destinata a finanziare l'indennità di pronto soccorso ai sensi dell'art.107, comma 4, CCNL 2/11/2022 pari ad € 181.209;
- d) incremento disposto dall'art. 101, comma 1, CCNL 2/11/2022 aumento pro-capite su base annua pari ad € 84,50 applicato alle unità dipendenti destinatarie del CCNL in servizio al 31/12/2018 pari ad Euro 209.729 (euro 84,50 per n. 2.482 unità di personale del Comparto in servizio al 31 dicembre 2018).

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITÀ PROFESSIONALI – art. 102 CCNL 2/11/2022	Euro
A) risorse storiche consolidate	6.845.801
a) risorse destinate al finanziamento dell'indennità d'incarico correlata agli incarichi funzionali	550.491
b) risorse destinate al finanziamento dell'indennità di coordinamento ad esaurimento	8.392
c) risorse destinate al finanziamento del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale	1.989.138
d) risorse destinate al finanziamento dell'indennità professionale specifica	693.727
e) risorse destinate al finanziamento dell'indennità ex art.86 CCNL 21/5/2018 – indennità turno unico	21.181
f) risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive al netto aumento CCNL 2019/2021	3.567.015
g) assegni ad personam	1.613
h) quote residuali di risorse stabili	14.244
B) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	554.043
i) incremento disposto dall'art. 101, comma 2, CCNL 2/11/2022	107.803
j) incremento disposto dall'art. 102, comma 5, CCNL 2/11/2022	361.205
k) incremento art.102, comma 2, lettera e) CCNL 2/11/2022	85.035
C) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	30.388
I) RIA dei cessati anno 2022 in ragione annua	30.388
TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ	7.430.232

FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO – art. 103 CCNL 2/11/2022	Euro
A) risorse storiche consolidate	6.782.991
a) risorse destinate al finanziamento dei compensi di lavoro straordinario	1.058.502
b) risorse destinate al finanziamento delle indennità correlate alle condizioni di lavoro	3.444.316
c) risorse destinate al finanziamento dei premi correlati alla performance organizzativa	912.069
d) risorse destinate al finanziamento dei premi correlati alla performance individuale	1.368.104
e) quote residuali di risorse stabili	0
B) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	560.731
f) incremento disposto dall'art. 103, comma 7, CCNL 2/11/2022	169.793
g) incremento disposto dall'art. 103, comma 8, CCNL 2/11/2022	181.209

209.729
0,00
7.343.722

<u>Sezione II – Risorse variabili</u>

La presente sezione sarà valorizzata in sede di costituzione definitiva dei fondi contrattuali 2023.

<u>Sezione III – Decurtazioni dal Fondo</u>

Decurtazione del fondo

Impossibilità di incrementare il fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali con i risparmi derivanti dalla RIA del personale cessato – anno 2022 – pari ad Euro 30.388.

fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	30.388
fondo premialità e condizioni di lavoro	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITÀ PROFESSIONALI – art. 102 CCNL 2/11/2022	Euro
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	7.430.232
Decurtazioni del fondo	30.388
Risorse variabili	0
Totale fondo sottoposto a certificazione	7.399.844

FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO – art. 103 CCNL 2/11/2022	Euro
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	7.343.722
Decurtazioni del fondo	0
Risorse variabili	0
Totale fondo sottoposto a certificazione	7.343.722

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente.

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

<u>Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo di riferimento</u>

FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITÀ PROFESSIONALI – art. 102 CCNL 2/11/2022	Euro
Risorse destinate al finanziamento del valore della parte comune delle ex indennità professionali e incarichi di complessità base	1.989.138,00
Risorse destinate al finanziamento dell'indennità professionale specifica	730.955,00
Risorse destinate al finanziamento dell'indennità di coordinamento ad esaurimento	6.500,00
Risorse destinate al finanziamento dei differenziali economici di professionalità a copertura delle differenze tabellari tra D e Ds	85.035,00
Risorse destinate al finanziamento degli assegni ad personam	1.613,00
TOTALE RISORSE NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE art. 102 CCNL 2/11/2022	2.813.241,00
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO – art. 103 CCNL 2/11/2022	Euro
Risorse destinate alla remunerazione delle indennità correlate alle condizioni di lavoro	3.078.047,00

TOTALE RISORSE NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE art. 103 CCNL 2/11/2022	4.136.549,00
Risorse destinate al finanziamento del lavoro straordinario	1.058.502,00

<u>Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo</u>

Le poste disciplinate secondo l'ipotesi di CIA in argomento sono così articolate:

FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITÀ PROFESSIONALI – art. 102 CCNL 2/11/2022	Euro
Risorse destinate alla remunerazione dei differenziali economici di professionalità	3.674.907,00
Risorse destinate al finanziamento degli incarichi di funzione di media ed elevata complessità	1.030.819,00
Risorse destinate alle progressioni di cui all'art.21, comma 3, CCNL 2/11/2022	63.291,00
TOTALE RISORSE SPECIFICATAMENTE REGOLATE DAL CIA art. 102 CCNL 2/11/2022	4.769.017,00
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO – art. 103 CCNL 2/11/2022	Euro
Risorse destinate all'attivazione di piani di welfare aziendale	50.000,00
Risorse destinate al finanziamento dell'indennità di pronta disponibilità	690.000,00
Risorse destinate al finanziamento dell'indennità di cui art.107 - SPDC e II.PP.	137.000,00
Risorse destinate alla performance organizzativa	912.069,00
Risorse destinate alla performance individuale collegata a comportamenti organizzativi	1.185.690,00
Risorse destinate alla performance individuale collegata a specifici progetti	50.000,00
TOTALE RISORSE SPECIFICATAMENTE REGOLATE DAL CIA art. 103 CCNL 2/11/2022	3.024.759,00

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Sulla base di quanto esposto nelle precedenti sezioni 1 e 2, relativamente ai fondi in esame non vi sono destinazioni ancora da regolare, in considerazione del fatto che il CIA in argomento dispone già di destinare eventuali residui che dovessero registrarsi nei fondi ex artt.102 e 103 alla performance organizzativa e individuale.

<u>Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo</u>

L'ipotesi di CIA ha stabilito di ridurre in maniera stabile, a decorrere dal 1 gennaio 2023, di € 182.414 il fondo art.103 "premialità e condizioni di lavoro" e di incrementare di pari importo il fondo art. 102 "incarichi, progressioni economiche e indennità professionali". Pertanto, i fondi contrattuali vengono rideterminati come segue, fermo restando il complessivo ammontare di cui a deliberazione n.216 del 22 marzo 2023.

FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITÀ PROFESSIONALI – art. 102 CCNL 2/11/2022	Euro
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo di riferimento	2.813.241,00
Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo	4.769.017,00
Destinazioni ancora da regolare	0
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO ART. 102 SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	7.582.258,00
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO – art. 103 CCNL 2/11/2022	Euro
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo di riferimento	4.136.549,00
Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo	3.024.759,00
Destinazioni ancora da regolare	0
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO ART. 103 SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	7.161.308,00

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

La presente sezione non è compilata poiché non esistono risorse temporaneamente allocate all'esterno dei fondi.

<u>Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</u>

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

La compatibilità economico-finanziaria e la relativa copertura a seguito di applicazione del CIA in argomento sono garantite dalle disponibilità presenti nei fondi di cui agli artt.102 e 103 del CCNL 2 novembre 2022, così come rappresentato nel Modulo II. È previsto che l'erogazione dei suddetti fondi avvenga, sempre, nei limiti di capienza dei medesimi. A tal fine, nell'articolato del CIA in argomento all'art.20 "Fondi e limiti all'utilizzo dei medesimi" è stata prevista specifica clausola di salvaguardia relativa al rispetto dell'ammontare complessivo della somma dei fondi contrattuali.

b) attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Il sistema di corresponsione degli incentivi economici per il personale del Comparto (premialità e progressioni economiche all'interno delle aree per l'attribuzione dei differenziali economici di professionalità) è basato sulla valutazione della performance e sulla valutazione individuale.

La performance organizzativa è collegata ad obiettivi predefiniti, assegnati a tutto il personale dipendente e finalizzati al miglioramento – sotto il profilo dell'efficacia e dell'efficienza – delle performance organizzativa e individuale. L'erogazione della relativa quota avverrà previa rendicontazione del grado di raggiungimento degli obiettivi, da rendersi ad opera dei competenti Responsabili e successiva validazione del NVP aziendale.

La performance individuale è collegata alla valutazione del singolo dipendente. Il processo di valutazione individuale viene condotto, con cadenza annuale, mediante utilizzo di "schede individuali di valutazione", a suo tempo redatte di concerto con le Rappresentanze sindacali di categoria. Nel CIA in argomento le Parti si impegnano a rivedere le "schede individuali di valutazione" entro dicembre 2023.

In attuazione di quanto previsto dall'art.82 del CCNL 21 maggio 2018, ancora in vigore, in continuità con il passato, si prevede di attribuite tale maggiorazione di premio ad un numero di dipendenti pari all'1,5% dell'organico del Comparto, rilevato alla data del 1 gennaio di ogni anno. I destinatari della maggiorazione del premio verranno individuati, con congrua motivazione, dal Direttore della SC DAPSS e dal Direttore del Dipartimento Amministrativo. Quest'ultimo sarà tenuto a coinvolgere nel processo di individuazione i Responsabili delle strutture aziendali che non afferiscono al Dipartimento, ove siano presenti unità di personale amministrative e tecnico economali del Comparto.

L'intero processo finalizzato all'erogazione degli incentivi collegati alla performance – organizzativa ed individuale - è soggetto a validazione ad opera del NVP aziendale.

Stante tutto quanto premesso, si ritiene che la metodologia aziendale finalizzata, sia l'erogazione della cd. "performance organizzativa", sia l'erogazione del cd. "performance individuale" sia coerente con la vigente normativa di settore, che sancisce il principio di "attribuzione selettiva di incentivi economici".

c) attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno 2023 è stabilito uno stanziamento di Euro 250.000 per l'attribuzione di progressioni orizzontali. Il numero di dipendenti che acquisiranno la fascia sarà correlato alle risorse finanziarie disponibili sino a concorrenza dell'importo complessivo stanziato per l'istituto pari ad Euro 3.674.907,00.

Con riferimento all'attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa, si rimanda alla relazione illustrativa, Modulo II.

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

DESCRIZIONE	ANNO 2022 (rif. deliberazione n.534 del 6/6/2023)	ANNO 2023
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI – ART. 80 CCNL 21 MAGGIO 2018 -	8.100.658,00	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	8.038.904,98	
Decurtazioni del fondo	49.184,98	
Risorse variabili	110.938,00	
FONDO PREMIALITÀ E FASCE – ART.81 CCNL 21 MAGGIO 2018 -	6.754.310,00	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	6.668.811,00	
Decurtazioni del fondo	0	
Risorse variabili	85.499,00	
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITÀ PROFESSIONALI – art. 102 CCNL 2/11/2022		7.582.258,00
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		7.430.232
Decurtazioni del fondo		30.388
Risorse variabili		0
Incremento permanente risorse ex art.103, comma 12, CCNL 2/11/2022		182.414
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO – art. 103 CCNL 2/11/2022		7.161.308,00
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		7.343.722
Decurtazioni del fondo		0
Risorse variabili		0
Riduzione permanente risorse ex art.103, comma 12, CCNL 2/11/2022		182.414
TOTALE COMPLESSIVO	14.854.968,00	14.743.566,00

Verifica in ordine al rispetto del limite ex art.23, comma 2, d.lgs. n.75/2017

VOCE	RIFERIMENTI NORMATIVI	IMPORTO €
fondo - anno 2023 -		14.743.566,00
incremento disposto dall'art. 101, comma 2, CCNL 2/11/2022		-107.803
incremento disposto dall'art. 102, comma 5, CCNL 2/11/2022	+	-361.205
incremento disposto dall'art. 103, comma 7, CCNL 2/11/2022		-169.793
incremento disposto dall'art. 103, comma 8, CCNL 2/11/2022		-181.209
incremento disposto dall'art. 101, comma 1, CCNL 2/11/2022		-209.729
incremento disposto dall'art.102, comma 2, lettera e) CCNL 2/11/2022		-85.035

incremento ex art. 81, comma 3, lettera a) pari all'importo calcolato in rapporto al nuovo valore delle fasce attribuite che gravano sul fondo per effetto di quanto previsto dall'art. 76 CCNL 21 maggio 2018, (applicazione rinnovo contrattuale per anno 2018)	nazionale e delle assunzioni in deroga, il limite di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, non opera con riferimento:	-135.681,00
incremento ex art. 81, comma 3, lettera a) pari all'importo calcolato in rapporto al nuovo valore delle fasce attribuite che gravano sul fondo per effetto di quanto previsto dall'art. 76 CCNL 21 maggio 2018, (applicazione rinnovo contrattuale per anno 2019)		-23.048,00
incremento ex art.80, comma 3, lettera a) CCNL 21 maggio 2018		-222.222,00
valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale proveniente dalle competenza fisse	deliberazioni nn.673 del 21 novembre 2018 e 769 del 18 dicembre 2018	-1.881.429,00
risorse trasferite da ATS Pavia in correlazione al trasferimento di personale del Comparto, di diversi profili professionali, avvenuto nell'anno 2017	legge regionale n.23/2015	-174.000,00
fondo - anno 2016 -	deliberazione n.335 del 24 maggio 2017	11.192.412,00

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

a. La Regione Lombardia, con decreto Presidenza n.1780 dell'10 febbraio 2023, ad oggetto: "assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di controllo del sistema sociosanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2023", ha assegnato ad ogni Azienda/Agenzia del SSSR il budget relativo all'anno 2023, entro il quale deve essere contenuto il costo del personale dipendente. Per ASST di Pavia il budget per il personale dipendente anno 2023 - è stabilito in Euro 162.199.622 ed Euro 10.897.351 di IRAP.

b. L'ammontare dei fondi contrattuali per il personale del Comparto di ASST di Pavia relativo all'anno 2023 come sopra determinato è coerente con l'assegnazione regionale di cui al decreto regionale sopracitato e con le indicazioni fornite da Regione Lombardia in sede di BPE 2023 e I CET 2023. Gli importi relativi agli incrementi in applicazione del nuovo CCNL 2/11/2022 saranno valorizzati in corso d'anno attraverso ulteriore decreto di assegnazione.

Il Dirigente Amministrativo SC Gestione e sviluppo

delle Risorse Umane

(Dott.ssa Veronica Santese)

Visto,

Il Direttore "ad interim"

Gestione e sviluppo

delle Risorse Umane

(Dott. Alberto M. Giorgieri)

Visto, Il Direttore Amministrativo

(Dott. Paolo PUORRO)

Data 22 GIU. 2023

Siav S.p.A - Contrassegno Elettronico





TIPO CONTRASSEGNO QR Code

IMPRONTA DOC 4E613311C2E36AD16C0318DE7ABBCCED2EF140BC29FFDE2C04A21AF551B99F4A

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Numero Protocollo 0042354/23 Data Protocollo 22/06/2023 Oggetto RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA_HP CIA 14-6-2023 UOR Destinataria 10.8 COLLEGIO SINDACALE UOR Conoscenza

Credenziali di Accesso per la Verifica del Contrassegno Elettronico

URL https://asstpavia-ws.siavcloud.com/PortaleGlifo/Account/Login.aspx

IDENTIFICATIVO V9ITC-212371

PASSWORD hp0BY

DATA SCADENZA Senza scadenza