

## RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

### Comparto

Che, con deliberazione n. 275 dell'11.05.2018, sono stati definiti i fondi contrattuali anno 2017 e contestualmente determinati i fondi provvisori anno 2018 per il personale dell'area del Comparto per come di seguito riportato;

Che, in data 21.05.2018 è stato sottoscritto il nuovo CCNL relativo al Comparto Sanità per il triennio 2016-2018, istituendo all' art. 80 "Fondo condizioni di lavoro e incarichi" e all'art. 81 "Fondo premialità e fasce". Il predetto contratto ha dato luogo ad incrementi contrattuali che rimodulano il fondo di finanziamento del trattamento accessorio anche per gli anni 2016-2017;

Che, con deliberazione n. 0645 del 12.12.2018 sono stati rideterminati i fondi provvisori anno 2018 dell'area del comparto tenendo conto altresì del predetto incremento del trattamento accessorio anno 2016 e 2017

### Modulo I – Modulo di costituzione dei Fondi per la contrattazione integrativa

<b>Fondo art. 9 CCNL 2006/2009</b> biennio economico 2008/2009 anno 2017 Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative e del valore comune della ex indennità di qualificazione.	
<b>Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>	
- Risorse storiche consolidate all'1.1.2016	5.432.405,45
- Incrementi esplicitamente qualificati in sede di CCNL	
Aumenti fasce anno 2016 ex art. 76 CCNL 2016/18	14.263,81
Aumenti fasce anno 2017 ex art. 76 CCNL 2016/18 Sentenza Corte dei Conti Autonomie Locali n. 19 anno 2018.	40.597,18
- Altri incrementi con caratteri di certezza e stabilità	
<b>Sezione II – Risorse variabili</b>	Non sono previste
<b>Sezione III – decurtazione del fondo</b>	nessuna
<b>Sezione IV - sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione al 31.12.2017</b> <i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>	5.487.266,44
<b>Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo</b>	Non sono presenti

<b>Fondo art. 7 CCNL 2006/2009</b> biennio economico 2008/2009 anno 2017 Fondo per il compenso per il lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni	
Fondo consolidato al 31.12.2017	4.299.122,74

<b>Fondo art. 8 CCNL 2006/2009</b> biennio economico 2008/2009 anno 2017 Fondo per la produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio di qualità	
Fondo consolidato al 31.12.2017	1.149.501,36

Che, il comma 5 degli artt. 80 e 81 del suddetto CCNL prevede che “la quantificazione delle risorse del Fondo di cui all’art. 80 (Fondo condizioni di lavoro e incarichi) e del Fondo di cui all’artt. 81 (Fondo premialità e fasce) deve comunque avvenire, complessivamente, nel rispetto dell’art. 23, comma 2, del D.lgs. n. 75/2017”;

Che, la dichiarazione congiunta n. 3 del medesimo CCNL in relazione agli incrementi dei fondi contrattuali “rispettivamente previsti dall’art.80, comma 3 lett. a) e dell’art. 81, comma 3, lett. a), le parti ritengono concordemente che gli stessi, in quanto derivanti da risorse finanziarie definite a livello nazionale e previste nei quadri di finanza pubblica, non siano assoggettati ai limiti di crescita dei Fondi previsti dalle norme vigenti.”

Che, in merito all’assoggettamento o meno degli aumenti contrattuali ai limiti di cui all’art. 23 del D.lgs. 75/2017, la Corte dei Conti Sezione delle Autonomie, in data 18.10.2018 con deliberazione n.19 stabilisce quanto segue “gli incrementi del Fondo risorse decentrate previsti dall’at.76 del CCNL Comparto Sanità 21.05.2018, in quanto derivanti da risorse finanziarie definite a livello nazionale e previste nei quadri di finanza pubblica, non sono assoggettati ai limiti di crescita dei Fondi previsti dalle norme vigenti e, in particolare al limite stabilito dall’art. 23, comma 2, del decreto legislativo n.75 del 2017”;

Che sono state quantificate le quote delle singole voci gravanti sul fondo ex art. 9 CCNL/2009 “Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune dell’ex indennità di qualificazione professionale e dell’indennità professionale specifica” negli anni 2016 e 2017 da destinare sui nuovi fondi artt. 80, comma 2 e 81, comma 2 dall’1.01.2018;

Che ai sensi dell’art. 76 del CCNL 21.05.2018 si è provveduto alla rivalutazione dello incremento delle fasce retributive;

Che, pertanto per l’anno 2018 si è reso necessario rideterminare in via provvisoria i predetti fondi e istituire i nuovi fondi artt. 80 e 81 del comparto in seguito all’applicazione del CCNL 2016/2018 come di seguito specificato: **Art. 80**

FONDO ART. 80 - CCNL 21/05/2018 - CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI							
DESTINAZIONI DAL FONDO EX ART.9 CCNL 31.07.2009							
	Fondo art. 7 CCNL 31/7/2009	Indennità posizione organizzativa	Indennità di coordinamento	Valore comune indennità di qualificazione professionale	Indennità Professionale Specifica	Assegni ad Personam non riass.(Fondo art. 80)	Totale
Somme consolidate 31/12/2017	4.299.122,74	0,00	103.432,91	1.129.025,34	500.257,65	10.869,18	6.042.707,82
Incremento art. 80 c. 3 punto a)=€ 91,00*1068 dipendenti comparto al 31/12/2015 sentenza Corte dei Conti autonomie locali n.19/2018							269,97
Incremento art. 80 c. 3 punto b) incrementi per riduzione/incrementi D.o. e riorganizzazione servizi **							0,00
Incremento art. 80 c. 3 punto c) RIA cessati 2018 a valere 2019 ** € 128.820,65							0,00
Incremento art. 80 c. 4 - trasferimento dal fondo art. 81 c. 6 Lett. D)							
<b>Totale Complessivo Fondo</b>							<b>6.042.977,79</b>

Che, i valori dei nuovi fondi di cui sopra rispettano l'importo complessivo di quanto già consolidato al 31.12.2017 (deliberazione n. 275 dell'11.05.2018 – certificazione Collegio Sindacale con verbale del 13.10.2017) eccetto per l'incremento del valore delle fasce previsto dall'art. 76 del CCNL 2016/2018 che si quantifica in € 14.263,81 per l'anno 2016 ed in € 40.597,18 per l'anno 2017;

Si precisa altresì che il fondo art. 80, comma 3, del CCNL 2016/2018 “è stabilmente incrementato di un importo, su base annua, pari ad € 91,00 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31.12.2015, a decorrere dal 31.12.2018 e a valere dall'anno 2019”.

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

Le poste di destinazione che afferiscono al fondo di cui all'art. 80 del CCNL 2016/2018 sono :	
-indennità comune qualificazione professionale	
-indennità professionale specifica	
-indennità coordinamento	
-lavoro straordinario e remunerazione in particolari condizioni, di disagio pericolo o danno	
-assegno ad personam non riassorbibile	
-posizioni organizzative	
<b>Sezione I</b> – destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	
<b>Sezione II</b> – destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo	
<b>Sezione III</b> – destinazioni ancora da regolare	
<b>Sezione IV</b> – sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione	6.042.977,79
<b>Sezione V</b> – destinazioni allocate temporaneamente all'esterno del Fondo	non sono presenti

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

Fondo art. 80 CCNL 2016/2018 condizioni di lavoro ed incarichi		
Costituzione del Fondo art. 80		
	Anno 2017	Anno 2018
<b>Sezione I</b> – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	6.042.707,82	6.042.977,79
<b>Sezione II</b> – Decurtazioni	.....	.....
<b>Sezione III</b> – Risorse variabili	.....	.....
– Totale del Fondo per la contrattazione	6.042.707,82	6.042.977,79

**Modulo IV – Compatibilità economico – finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriannuali**

L'ammontare dei fondi contrattuali rientra nell'ambito delle disponibilità dei rispettivi conti economici del Bilancio di riferimento.

La Regione Calabria, con DCA n.60, del 22/02/2018, ha considerato i tetti di spesa determinati nel programma operativo 2016/2018 nonché assegnato l'importo dei costi del personale dipendente rilevati dai modelli CE del 4 trimestre 2017 delle singole Aziende, entro i quali deve essere contenuto il costo della consistenza organica.

Il tetto di spesa assegnato all'Azienda Ospedaliera di Cosenza per il 2018 è pari ad € 101.724/mgl, nel quale sono ricompresi anche i fondi contrattuali.

Il Dirigente U.O.S. Econ. Previd.  
Dott.ssa Anna Maria Paratore

Il Direttore UOC GRU  
Dott.ssa Filomena Panno

Il Responsabile UOC GREF (solo modulo IV)  
Dott.ssa Annamaria Malavasi

## RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

### Comparto

#### Modulo I – Modulo di costituzione dei Fondi per la contrattazione integrativa

FONDO ART. 81 CCNL 21/05/2018 - PREMIALITA' E FASCE							
	Fondo art. 8 CCNL 31/7/2009	DESTINAZIONI DAL FONDO EX ART.9 CCNL 31.07.2009					Totale
		Fasce retributive					
Somme consolidate 31/12/2017	1.149.501,36	3.743.681,20					4.893.182,56
Incremento art. 81 c. 3 punto a) = Incremento Fasce anno 2018 sentenza Corte dei Conti autonomie locali n. 19/18 (9/12 anno 2018 residuo da imputare al 2019 € 16.386,04)	49.158,12						49.158,12
Incremento art. 81 c. 3 punto a) = Incremento Fasce anno 2018 sentenza Corte dei Conti autonomie locali n. 19/18 (8/12 anno 2018 residuo da imputare al 2019 € 12.633,12)							
Incremento art. 81 c. 3 punto b) incrementi per riduzione/incrementi D.o. e riorganizzazione servizi **							0,00
Incremento art. 81 c. 4 punto a) Risorse aggiuntive Regionali **							0,00
Incremento art. 81 c. 4 punto b) Art. 43 L. 449/97 **							
Incremento art. 81 c. 4 punto c) Economie piani razionalizzazione **							
Incremento art. 81 c. 4 punto d) incentivi tecnici, supporto liste d'attesa, ecc.							
Incremento art. 81 c. 4 punto e) RIA personale cessato anno 2017 pro-rata ** €27.902,04							
Incremento art. 81 c. 6 let. d - trasferimento al fondo art. 80							
Totale Complessivo Fondo							4.942.340,68

Che, i valori dei nuovi fondi di cui sopra rispettano l'importo complessivo di quanto già consolidato al 31.12.2017 (deliberazione n. 275 dell'11.05.2018- certificazione Collegio Sindacale con verbale del 13.10.2017) eccetto per l'incremento del valore delle fasce previsto dall'art. 76 del CCNL 2016/2018 che si quantifica in € 14.263,81 per l'anno 2016, in € 40.597,18 per l'anno 2017 ed in € 49.158,12 per l'anno 2018, nonché per gli incrementi di cui all'art. 80, comma 3, punto a);

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

Le poste di destinazione che afferiscono al fondo di cui all'art. 81 del CCNL 2016/2018_ sono -fasce retributive -produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità	
Sezione I – destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	
Sezione II – destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo	
Sezione III – destinazioni ancora da regolare	
Sezione IV – sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione	4.942.340,68

Sezione V – destinazioni allocate temporaneamente all'esterno del Fondo	non sono presenti
---	-------------------

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

Fondo art. 81 CCNL 2016/2018 premialità e fasce		
Costituzione del Fondo art. 81		
	Anno 2017	Anno 2018
Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.893.182,56	4.942.340,68
Sezione II – Decurtazioni	.....	.....
Sezione III – Risorse variabili	.....	.....
– Totale del Fondo per la contrattazione	4.893.182,56	4.942.340,68

**Modulo IV – Compatibilità economico – finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriannuali**

L'ammontare dei fondi contrattuali rientra nell'ambito delle disponibilità dei rispettivi conti economici del Bilancio di riferimento.

La Regione Calabria, con DCA n.60, del 22/02/2018, ha considerato i tetti di spesa determinati nel programma operativo 2016/2018 nonché assegnato l'importo dei costi del personale dipendente rilevati dai modelli CE del 4 trimestre 2017 delle singole Aziende, entro i quali deve essere contenuto il costo della consistenza organica.

Il tetto di spesa assegnato all'Azienda Ospedaliera di Cosenza per il 2018 è pari ad € 101.724/mgl, nel quale sono ricompresi anche i fondi contrattuali.

Il Dirigente U.O.S. Econ. Previd.  
Dott.ssa Anna Maria Paratore

Il Responsabile UOC GREF (solo modulo IV)  
Dott.ssa Annamaria Malavasi

Il Direttore UOC GRU  
Dott.ssa Filomena Panno