

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

In data 13/12/2019 è stato sottoscritto il nuovo CCNL dell'area sanità avente influenza sul triennio 2016-2018. Tale contratto ha previsto degli incrementi economici che hanno ripercussione sulla determinazione dei fondi a seguito della determinazione del nuovo fondo. In particolare agli artt. 94, 95 e 96 del CCNL citato viene stabilito che con decorrenza dall'anno successivo alla data di stipula del CCNL vengono unificati i fondi della dirigenza dell'area Sanità.

Viene ripristinato l'incremento dei fondi dell'importo della retribuzione individuale di anzianità – RIA – risparmiata per il personale cessato dal servizio. In base a quanto previsto dall'art. 94 comma 3 lettera b) tale quota confluisce nella misura intera in ragione di anno all'interno del fondo gli incarichi a decorrere dall'anno successivo alla cessazione dal servizio. Mentre, in base al dettato dell'art. 95 comma 3 lettera b), confluiscono all'interno del fondo risultato 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:

Matricola	Nome	Descrizione Qualifica	GIORNI LIQU PER ANNO Quantita'	Competenza LIQ ANNO 2022	TOTALE RIA IN GODIMENTO
300111	Cottu Mario Salvatore	Dirig. Psicologo Ex Ix > 5 Escl > 15	330	308,99	337,08
300121	Daga Giovanna Ignazia	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	323	3.404,53	3.794,52
301301	Cualbu Maddalena	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	120	1.009,04	3.027,12
301432	Demontis Domenico	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	30	152,78	1.833,36
301716	Fronteddu Rosanna	Dir. Medico Ex X N.Q. Escl > 15	300	3.542,80	4.251,36
301772	Giobbe Maria Maddalena	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	30	401,48	4.817,76
301787	Goddi Giulia Maria	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	30	323,31	3.879,72
302109	Maoddi Salvatorangelo	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	180	1.236,42	2.472,84
302335	Monni Grazietta	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	30	135,01	1.620,12
302355	Moreddu Grazietta	Dir. Medico Ex X N.Q. Escl > 15	120	1.737,08	5.211,24
302356	Moreddu Margherita	Dir. Medico Ex X N.Q. Escl > 15	90	1.124,97	4.499,88
302592	Orru' Anna	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	270	3.325,50	4.434,00
302674	Patteri Rosa Maria	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	330	1.406,90	1.534,80
302934	Pittalis Pier Luigi	Dir. Medico Ex Ix < 5 No Escl	150	2.261,65	5.427,96
303477	Tedde Salvatore	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	240	2.472,80	3.709,20
303508	Tupponi Giuseppe	Dir. Medico Ex Ix > 5 No Escl	60	959,28	5.755,68
303854	Fadda Giuseppa	Dir. Medico Ex Ix > 5 Escl > 15	180	803,69	1.607,38
303861	Fenude Osvaldo	Dir. Veterinario Ex Ix > 5 Escl > 15	240	1.023,20	1.534,80
304082	Casula Severino	Dirig. Psicologo Ex X N.Q. Escl > 15	30	95,75	1.149,00
304265	Sau Stefano	Dir. Medico Ex Ix < 5 Escl < 5	90	229,17	916,68
700141	Cuccuru Antonello	Dirig .Prof.San.Inf/Ost Ex Xi	270	58,14	77,52
TOTALE				26.012,49	61.892,02

Per la determinazione del personale in servizio, delle quote storiche e degli incrementi contrattuali previsti si è fatto riferimento a quanto indicato nella nota ARES protocollo n. PG/2023/0039545 del 30/05/2023.

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 nell'anno 2022. A consuntivo dell'anno 2023 dovrà essere effettuata la verifica su personal effettivamente presente nell'annualità.

Stante tale quadro normativo di riferimento la determinazione dei fondi provvisori relativi all'area del comparto 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	9.005.439,77
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	173.811,83
Totale fondo iniziale anno 2022	9.179.251,60
N. dirigenti presi a base di calcolo - n. 47 UOC - n. 26 UOS e n. 386 - ARES PG/2023/0039545	511,61
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	17.941,89
N. teste presenti inizio anno 2023 - n. 15 UOC - n. 8 UOS - n. 289 IP e n. 155 IB	467,00 *
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	8.378.863,78
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	9.179.251,60
Fondo iniziale anno 2023	9.179.251,60
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno 2021	60.272,05
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno 2022	61.892,02
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno 2021- accantonate in attesa di indicazioni regionali	-60.272,05
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno 2022- accantonate in attesa di indicazioni regionali	-61.892,02
Trasferimento risorse dal fondo di risultato art. 94 c 6 (pari al 30%)	
Totale fondo al 31/12/2023	9.179.251,60

* 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	743.363,43
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	41.433,35
Totale fondo iniziale anno 2022	784.796,78
N. dirigenti presi a base di calcolo - n. 47 UOC - n. 26 UOS e n. 386 - ARES PG/2023/0039545	511,61
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	1.533,97
N. teste presenti inizio anno 2023 - n. 15 UOC - n. 8 UOS - n. 289 IP e n. 155 IB	467,00 *
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	716.366,17
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	784.796,78
Fondo iniziale anno 2023	784.796,78
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno precedente ratei	35.879,53
Incremento RIA personale cessato dal servizio anno precedente ratei - accantonate in attesa di indicazioni regionali	-35.879,53
Trasferimento risorse al fondo di posizione art. 94 c 6 (pari al 30%)	
Totale fondo al 31/12/2023	784.796,78

* 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	2.170.134,99
Incremento per personale transitato successivamente - 2023 - ARES PG/2023/0039545	18.267,29
Totale fondo iniziale anno 2022	2.188.402,28
N. dirigenti presi a base di calcolo - n. 47 UOC - n. 26 UOS e n. 386 - ARES PG/2023/0039545	511,61
Media pro capite - determinata sulla base delle somme assegnate	4.241,78
N. teste presenti inizio anno 2023 - n. 15 UOC - n. 8 UOS - n. 289 IP e n. 155 IB	467,00 *
Riallineamento al valore medio - art. 11 DL n. 35/2019 convertito con L. n. 60/2019	1.980.909,37
Rispetto limite art. 23 comma 2 DLgs. 75/2017 al 31/12/2016	2.188.402,28
Totale fondo al 31/12/2023	2.188.402,28

* 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	9.179.251,60
Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019	784.796,78
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019	2.188.402,28
TOTALE RISORSE ANNO 2023	12.152.450,66

- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: Nessuna

- Totale Fondo sottoposto a certificazione

Fondo per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 2019	9.179.251,60
Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019	784.796,78
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019	2.188.402,28
TOTALE RISORSE ANNO 2023	12.152.450,66

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

Nessun destinazione esplicitamente quantificata per la presente relazione

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'Azienda, 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.