



A.S.L. TO4

Azienda Sanitaria Locale
di Ciriè, Chivasso e Ivrea

Sede legale: Via Po, 11 - 10034 CHIVASSO (TO)

Tel. +39 011.9176666

Sede amministrativa: Via Aldisio, 2 - 10015 IVREA (TO)

Tel. +39 0125.4141

www.aslto4.piemonte.it

P.I./Cod. Fisc. 09736160012

PERSONALE DEL COMPARTO

**Relazione Tecnico Finanziaria
in accompagnamento all'Accordo su
“Utilizzo dei fondi contrattuali del
Personale del Comparto – Anno 2019”**

(Art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs 30/03/2001, n. 165 e s.m.i.)

MODULO I - Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa – Anno 2019**Fondo condizioni di lavoro e incarichi – Provvisorio anno 2019**

Art. 80, C.C.N.L. 21/05/2018

<u>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u>	
A) Risorse storiche consolidate	
1) Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno – fondo consolidato anno 2017 di cui alla delibera n. 557, del 02/05/2018 (art. 80, comma 2, lett. a), C.C.N.L. 21/05/2018)	5.454.135,26
2) Risorse del Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comuni delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica, consolidato anno 2017 di cui alla delibera n. 557, del 02/05/2018, destinate a:	
– Indennità di funzione dei titolari di posizione organizzativa e delle funzioni di coordinamento (art. 80, comma 2, lett. b1), C.C.N.L. 21/05/2018)	935.411,60
– Valore comune ex indennità di qualificazione professionale (art. 80, comma 2, lett. b2), C.C.N.L. 21/05/2018)	2.478.191,25
– Indennità professionale specifica (art. 80, comma 2, lett. b3), C.C.N.L. 21/05/2018)	836.807,51
B) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.	
3) Importo su base annua, pari ad € 91,00 per le unità di personale destinatarie del CCNL 21/05/2018 in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno 2019 (art. 80, comma 3, lett. a), C.C.N.L. 21/05/2018) € 91,00 x n° 3.472 dip. al 31/12/2015	315.952,00
C) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	
4) Retribuzione Individuale di Anzianità	
– R.I.A. completamento anno 2017	21.994,17
– R.I.A. non più corrisposta al personale cessato dal servizio a partire dal 2018 (importo che confluisce stabilmente nel fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno)	
▪ R.I.A. 2018	63.168,56
– Totale	85.162,73
Totale Risorse fisse	10.105.660,35
<u>Sezione II - Risorse variabili</u>	
5) Risorse non aventi carattere di certezza e stabilità	0,00
Totale Risorse variabili	0,00
Totale Risorse	10.105.660,35
<u>Sezione III - Decurtazioni del fondo</u>	
6) Decurtazioni ai sensi dell'art. 23, comma 2, D.Lgs n. 75/2017	– 85.162,73
Totale Decurtazioni	– 85.162,73
Totale Fondo provvisorio anno 2019	10.020.497,62

Totale decurtazione Fondo	– 85.162,73
di cui risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	– 85.162,73
di cui risorse variabili	0,00
Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	10.105.660,35
Risorse variabili	0,00
Totale Fondo tendenziale	10.105.660,35
B) Decurtazione del Fondo	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	– 85.162,73
Decurtazione risorse variabili	0,00
Totale Decurtazioni Fondo tendenziale	– 85.162,73
C) Fondo definitivo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	10.020.497,62
Risorse variabili	0,00
Totale Fondo definitivo sottoposto a certificazione	10.020.497,62
Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	0,00

Fondo premialità e fasce – Provvisorio anno 2019

Art. 81, C.C.N.L. 21/05/2018

<u>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</u>	
A) Risorse storiche consolidate	
1) Risorse del Fondo per il finanziamento delle fasce retributive, delle posizioni organizzative, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica, consolidato anno 2017 di cui alla delibera n. 557, del 02/05/2018, destinate alle fasce retributive (art. 81, comma 2, lett. a), C.C.N.L. 21/05/2018)	8.414.932,55
2) Risorse stabili del precedente Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali, consolidato 2017, di cui alla delibera n. 557, del 02/05/2018 (art. 81, comma 2, lett. b), C.C.N.L. 21/05/2018)	5.578.146,46
B) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.	
3) Importo calcolato in rapporto al nuovo valore delle fasce attribuite (<i>importo stimato da quantificare a consuntivo</i>) (art. 81 comma 3, lett. a), C.C.N.L. 21/05/2018)	250.000,00
C) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	
4) Risorse aggiuntive regionali, di cui alla delibera n. 557, del 02/05/2018 (art. 81, comma 4, lett. a)	1.135.132,64
Totale Risorse fisse	15.378.211,65
<u>Sezione II - Risorse variabili</u>	
5) Quota proventi dell'attività libero-professionale anno 2019 (art. 14, comma 1, del Regolamento sulla Libera Professione intramoenia, approvato con delibere n. 976, del 03/12/2014 e n. 697, del 29/07/2015) <ul style="list-style-type: none"> ▪ Quota Paragrafo B1 (quota destinata alla parziale copertura delle pronte disponibilità) (<i>da quantificare a consuntivo</i>) ▪ Paragrafo B2, punto 3 (quota destinata al fondo risultato) (<i>da quantificare a consuntivo</i>) (art. 81, comma 4, lett. d) Tali somme sono individuate tra le poste che non rilevano ai fini dei limiti da considerare per la determinazione del fondo 2018, di cui all'art. 23, comma 2, del D.Lgs 25/05/2017, n. 75, trattandosi di risorse derivanti da servizi resi in conto terzi e da terzi remunerate (Libera Professione intra-moenia)	a consuntivo <u>a consuntivo</u> a consuntivo
6) Ratei R.I.A. del personale cessato dal servizio calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione – Anno 2019 (<i>da quantificare a consuntivo</i>) (art. 81, comma 4, lett. e)	a consuntivo
Totale Risorse variabili	a consuntivo
Totale Risorse	15.378.211,65
<u>Sezione III - Decurtazioni del fondo (da quantificare in relazione ai ratei della R.I.A. 2019)</u>	
8) Decurtazioni ai sensi dell'art. 23, comma 2, D.Lgs n. 75/2017	a consuntivo
Totale Decurtazioni	a consuntivo
Totale Fondo provvisorio anno 2019	15.378.211,65

Totale decurtazione Fondo	<i>a consuntivo</i>
di cui risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	0,00
di cui risorse variabili	<i>a consuntivo</i>
<u>Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</u>	
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	15.378.211,65
Risorse variabili	<i>a consuntivo</i>
Totale Fondo tendenziale	15.378.211,65
B) Decurtazione del Fondo	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	0,00
Decurtazione risorse variabili	<i>a consuntivo</i>
Totale Decurtazioni Fondo tendenziale	<i>a consuntivo</i>
C) Fondo definitivo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	15.378.211,65
Risorse variabili	<i>a consuntivo</i>
Totale Fondo definitivo sottoposto a certificazione	15.378.211,65
Riqualificazioni del personale (art. 81, comma 6, C.C.N.L. 21/05/2018)	– 837.127,42
Totale Fondo provvisorio anno 2019 al netto delle riqualificazioni	14.541.084,23
<u>Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</u>	0,00

MODULO II – Destinazione del fondo per la contrattazione integrativa – Provvisorio anno 2019

Fondo Condizioni di Lavoro e Incarichi

Art. 80, C.C.N.L. 21/05/2018

<u>Destinazioni regolate specificamente dall'Accordo sottoposto a certificazione (spesa stimata)</u>	
1) Compensi per lavoro straordinario e indennità	5.454.135,26
2) Indennità Incarichi di Funzione	935.411,60
3) Valore comune ex indennità di qualificazione professionale e Indennità professionale specifica	3.314.998,76
Totale A	9.704.545,62
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>	
1) Quota del fondo non ancora destinata da parte della contrattazione integrativa, quantificata sulla base della spesa stimata per il 2019 e da verificare a consuntivo, in relazione all'effettivo utilizzo del fondo	315.952,00
Totale B	315.952,00
<u>Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione</u>	
A) Destinazioni specificamente regolate dall'Accordo	9.704.545,62
B) Destinazioni ancora da regolare	315.952,00
Totale	10.020.497,62
<u>Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</u>	
1) Destinazioni temporaneamente allocate al di fuori del Fondo	0,00
Totale	0,00
<u>Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</u>	
a. <i>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</i>	
1) Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	10.020.497,62
2) Destinazione del Fondo	10.020.497,62
Differenza	0,00
b. <i>Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici / attestazione / motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la</i>	
c. <i>contrattazione integrativa / (progressioni orizzontali)</i>	
b.	-----
c.	-----

Fondo Premialità e Fasce

Art. 81, C.C.N.L. 21/05/2018

<u>Destinazione delle risorse definite con l'Accordo sottoposto a certificazione (spesa stimata)</u>	
1) Premi correlati alla performance organizzativa e individuale	7.400.000,00
2) Fasce retributive attualmente percepite dal personale	6.000.000,00
3) Nuove fasce retributive da attribuire	1.100.000,00
4) Riqualificazioni	837.127,42
Totale A	15.337.127,42
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>	
1) Quota del fondo non ancora destinata da parte della contrattazione integrativa, quantificata sulla base della spesa stimata per il 2019 e da verificare a consuntivo, in relazione all'effettivo utilizzo del fondo	41.084,23
Totale B	41.084,23
<u>Sezione IV Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione</u>	
A) Destinazioni specificamente regolate dall'Accordo	15.337.127,42
B) Destinazioni ancora da regolare	41.084,23
Totale	15.378.211,65
<u>Sezione V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</u>	
1) Destinazioni temporaneamente allocate al di fuori del Fondo	0,00
Totale	0,00
<u>Sezione VI Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</u>	
a. <i>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</i>	
1) Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	15.378.211,65
2) Destinazione del Fondo	15.378.211,65
Differenza	0,00
b. <i>Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici / attestazione / motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la</i>	
c. <i>contrattazione integrativa / (progressioni orizzontali)</i>	
b. -----	
c. L'Accordo sottoscritto in data 05/10/2019 prevede l'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali sulla base di procedure selettive disciplinate dal "Regolamento per la progressione economica orizzontale del personale del Comparto", allegato all'Accordo stesso, ad una quota limitata di dipendenti, non superiore al 50% degli aventi diritto ad accedere alle procedure selettive.	

MODULO III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente – Provvisorio anno 2019

Nei Fondi articolo 80 “Condizioni di Lavoro e Incarichi” e articolo 81 “Fondo Premialità e Fasce”, del C.C.N.L. 21/05/2018 sono confluiti i fondi ex artt. 7, 8 e 9, del C.C.N.L. 31/07/2009, nei valori consolidatisi nell'anno 2017, come certificati dal Collegio Sindacale. Gli importi di quest'ultimi sono stati determinati con deliberazione n. 557, del 02/05/2018 positivamente esaminata dal Collegio Sindacale nella seduta dell'8/05/2018 e con delibera n. 863, del 09/07/2018, esaminata dal Collegio Sindacale nell'incontro del 27/07/2018. Il fondo ex art. 9, del C.C.N.L. 31/07/2009 è stato, inoltre, incrementato in relazione all'aumento di valore delle fasce 2017 ai sensi dell'art. 81, comma 3, lett. a), del C.C.N.L. 21/05/2018. Il nuovo ammontare del fondo 2017 ex art. 9, C.C.N.L. 31/07/2009, conseguente a tale incremento, è stato determinato con deliberazione n. 1403, dell'11/12/2018, positivamente esaminata dal Collegio Sindacale nella riunione del 18/12/2018.

Sulla base di quanto previsto dal C.C.N.L. 21/05/2018 e dalla vigente normativa in materia di risorse destinate al trattamento accessorio del personale delle pubbliche amministrazioni, i fondi art. 80 e art. 81 sono incrementabili, rispetto ai fondi 2017, dei soli importi previsti dal comma 3, lett. a), art. 80 (€ 91,00 x il n° di dipendenti al 31/12/2015) e dal comma 3, lett. a), (importo calcolato in rapporto al nuovo valore delle fasce).

Il prospetto che segue evidenzia il rispetto della normativa sopra indicata in merito agli incrementi apportati ai fondi provvisori del 2019, rispetto agli importi certificati per il 2018 ed il 2017.

COSTITUZIONE DEI FONDI

Fondo	Anno 2019 (Provvisori)	Anno 2018 (Definitivi)	Fondo	Anno 2017 (Definitivi)
Fondo condizioni di lavoro e incarichi - Art. 80, C.C.N.L. 21/05/2018	10.020.497,62	9.705.411,24	Fondo per compensi lavoro straordinario e per remunerazione particolari condizioni di disagio, pericolo o danno - Art. 7, C.C.N.L. 31/07/2009	5.454.135,26
			Fondo produttività collettiva per miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali - Art. 8, C.C.N.L. 31/07/2009	6.782.606,10
Fondo premialità e fasce - Art. 81, C.C.N.L. 21/05/2018	15.378.211,65	15.393.044,65	Fondo finanziamento fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune ex indennità qualificazione professionale e indennità professionale specifica – Art. 9, C.C.N.L. 31/07/2009	12.742.235,27
TOTALE FONDI	25.398.709,27	25.098.455,89		24.978.976,63
Poste variabili che non rilevano ai fini del rispetto del limite dei Fondi (Proventi Libera Professione extra-moenia)	<i>a consuntivo</i>	– 57.301,00		– 69.327,00
Totale Fondi al netto delle poste variabili che non rilevano ai fini del rispetto del limite	25.398.709,27	25.041.154,89		24.909.649,63
Incrementi C.C.N.L. 21/05/2018				
– Art. 80, comma 3, lett. a) € 91,00 x n. 3.472 dipendenti al 31/12/2015	– 315.952,00	– 865,62		0,00
– Art. 81, comma 3, lett. a) - Rivalutazione valore fasce	– 250.000,00	– 207.532,00		– 76.892,36
Totale Fondi al netto degli incrementi del C.C.N.L. 21/05/2018	24.832.757,27	24.832.757,27		24.832.757,27

PROGRAMMAZIONE UTILIZZO DELLE RISORSE

Programmazione utilizzo delle risorse fondo artt. 80 e 81, C.C.N.L. 21/05/2018	Anno 2019	Anno 2018	Programmazione utilizzo delle risorse artt. 7, 8 e 9, C.C.N.L. 31/07/2009	Anno 2017
<u>Destinazione delle risorse definite con l'Accordo sottoposto a certificazione (stima)</u>				
Art. 80			Art. 7	
1) Compensi per lavoro straordinario e indennità	5.454.135,26	5.454.135,26	1) Lavoro straordinario e indennità	5.060.550,66
2) Indennità Incarichi di funzione	935.411,60	775.605,73		
3) Valore comune ex indennità di qualificazione professionale e Indennità Professionale Specifica	<u>3.314.998,76</u>	<u>3.030.584,35</u>		
Totale	9.704.545,62	9.260.325,34		
Art. 81			Art. 8	
1) Premi correlati alla performance organizzative e individuale	7.400.000,00	7.100.000,00	1) Retribuzione di risultato	6.782.606,10
2) Fasce retributive attualmente percepite dal personale	6.000.000,00	6.028.781,87		
3) Nuove fasce retributive da attribuire	1.100.000,00	0,00	Art. 9	
4) Riqualificazioni	<u>837.127,42</u>	<u>837.127,42</u>	1) Fasce, APP eccedenza di fascia, valore comune ex indennità di qualificazione professionale e Indennità Professionale Specifica	9.179.658,41
Totale	15.337.127,42	13.965.909,29	2) Indennità Posizioni Organizzative	520.797,75
			3) Indennità di coordinamento	303.901,52
			4) Utilizzo sul fondo risultato (stima per 2017)	361.079,55
			5) Riqualificazioni	<u>837.127,42</u>
			Totale	11.202.564,65
Totale destinazioni regolate dalla contrattazione integrativa	25.041.673,04	23.226.234,63	Totale destinazioni regolate dalla contrattazione integrativa	23.045.721,41
<u>Destinazioni ancora da regolare</u>				
Quota del fondo art. 80 non ancora destinata	315.952,00	445.085,90	Quota del fondo art. 7 non ancora destinata	393.584,60
Quota del fondo art. 81 non ancora destinata	41.084,23	1.427.135,36	Quota del fondo art. 8 non ancora destinata	0,00
			Quota del fondo art. 9 non ancora destinata	1.539.670,62
Totale destinazioni ancora da regolare	357.036,23	1.872.221,26	Totale destinazioni ancora da regolare	1.933.255,22
- Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	25.041.673,04	23.226.234,63	- Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	23.045.721,41
- Destinazioni ancora da regolare	357.036,23	1.872.221,26	- Destinazioni ancora da regolare	1.933.255,22
Totale destinazioni dei fondi	25.398.709,27	25.098.455,89	Totale destinazioni dei fondi	24.978.976,63

MODULO IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio – Anno 2019

L'ammontare dei fondi contrattuali relativi all'anno 2019, come sopra provvisoriamente determinati, rientra nell'ambito delle disponibilità dei rispettivi conti economici del Bilancio 2019.

La Regione Piemonte, con D.G.R. n. 40-7703, del 12/10/2018, ha assegnato ad ogni Azienda i tetti di spesa relativi al biennio 2019-2020, entro i quali deve essere contenuto il costo della consistenza organica, con esclusione degli incrementi derivanti dal rinnovo contrattuale del personale del Comparto, di cui al C.C.N.L. 21/05/2019.

Per l'A.S.L. TO4 il tetto di spesa per l'anno 2019 è pari ad € 242.098.393,00.

Il tetto di spesa assegnato con tale provvedimento regionale, entro il quale sono ricompresi anche i fondi contrattuali, ad eccezione dei citati incrementi portati dal C.C.N.L. 21/05/2018, è rispettato dall'Azienda.

Chivasso, 07 Ottobre 2019

**IL RESPONSABILE della S.C.
GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA**
Dott. Enrico GHIGNONE
(in originale firmato)

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO /
DIRETTORE della S.C. PROGRAMMAZIONE
STRATEGICA E SVILUPPO RISORSE**
Dott.ssa Ada CHIADO'
(in originale firmato)

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Lorenzo ARDISSONE
(in originale firmato)