



*Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale
e di Alta specializzazione
"Santobono-Pausilipon"*

*Via Teresa Ravaschieri, 8 – 80122 - Napoli
Codice Fiscale/Partita Iva n. 06854100630*

U.O.C. GESTIONE RISORSE UMANE

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

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

Destinazione Fondi contrattuali aziendali

Personale comparto sanità
CCNL 02.11.2022

CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO AZIENDALE

ANNO 2024

PREMESSA DESCRITTIVA

La presente relazione viene redatta, ai sensi dell'art 40 comma 1 bis del D.Lgs. n. 165/2001 e s.i.m., ai fini della relativa certificazione da parte del Collegio Sindacale.

PREMESSO che in sede di delegazione trattante con le Rappresentanze Sindacali (OO.SS. e RSU) del personale del Comparto Sanità, nel corso della riunione del 11.07.2024, sono state ridefinite le risorse destinate alla contrattazione integrativa - anno 2024 all'interno del Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali di cui all'art. 102 del CCNL 2019-2021 del 02.11.2022- personale Comparto Sanità come determinato, in via definitiva, con deliberazione n. 460 del 11.07.2024 per l'anno 2024.

In particolare, al fine di dare attuazione all'assetto organizzativo in fase di ridefinizione nel quadro dell'Atto Aziendale adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 495 del 04.07.2023, in conformità a quanto previsto dal vigente CCNL Comparto Sanità, le parti hanno convenuto di destinare stabilmente, a decorrere dall'esercizio 2024, una **quota massima del Fondo Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali di cui all'art. 102 del CCNL, pari ad € 694.921,72**, alla retribuzione degli incarichi di posizione, di funzione organizzativa e di funzione professionale di media ed elevata complessità, nonché alle progressioni verticali tra aree.

Le parti nella seduta del 11.07.2024 hanno concordato:

- **di destinare, per l'anno 2024**, la quota di **€ 674.921,72** del Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali di cui all'art. 102 del CCNL 2019-2021 Comparto Sanità al finanziamento delle procedure per il conferimento degli **incarichi di funzione organizzativa e professionale** al personale del comparto, da attivarsi con le modalità e i criteri di cui al Regolamento allegato quale parte integrante e sostanziale dell'Accordo integrativo;
- **di destinare, sempre per l'anno 2024**, alle **progressioni verticali tra aree** l'importo massimo di **€ 20.000,00**, in attuazione di quanto previsto dagli artt. 20 e 21 del CCNL, a valere sul medesimo Fondo per la copertura di posizioni professionali rispondenti alle esigenze organiche ed organizzative aziendali, nei limiti del 50% dei posti disponibili destinati all'accesso dall'esterno o già in tal senso coperti in coerenza con il PTFP aziendale 2022-2024 approvato in via definitiva con deliberazione n. 282/2024;
- **di destinare** le residue risorse all'attribuzione dei **differenziali economici di professionalità (DEP)**, riservandosi di definire in un'ulteriore sessione contrattuale quelle finalizzate all'anno 2024.

Modulo I – Costituzione del Fondo

Con deliberazione n. 460 del 11.07.2024 sono stati determinati, in via definitiva, i fondi contrattuali aziendali anno 2023 dell'Area Comparto, secondo le indicazioni contrattuali, legislative e ministeriali vigenti, con l'utilizzazione dell'apposito file di calcolo excel predisposto dalla Commissione regionale per il Monitoraggio della Spesa del Personale del SSR.

	TIPOLOGIA FONDO CONTRATTUALE	FONDO 2023
COMPARTO	Art. 102 - Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	4.558.390
	Art. 103 - Fondo premialità e condizioni di lavoro	7.840.252
	Totale	12.398.642

I fondi sono stati alimentati dalle corrispondenti risorse previste per l'anno 2022.

In particolare:

- nel nuovo **Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali di cui all'art. 102** confluiscono, in un unico importo, le seguenti risorse:

Art. 102 c.2 lett. a)	risorse del precedente Fondo condizioni di lavoro e incarichi di cui all'art. 80 del CCNL 21/5/2018 destinate alle indennità di incarico nonché all'indennità di coordinamento - già ad esaurimento - di cui al capo II, titolo III del CCNL comparto Sanità sottoscritto il 21/5/2018;	770.000,00 €
Art. 102 c.2 lett. b)	risorse del precedente Fondo condizioni di lavoro e incarichi di cui all'art. 80 del CCNL 21/5/2018 destinate ai trattamenti accessori che cessano di essere corrisposti ai sensi dell'art. 32 comma 5, secondo alinea (Trattamento economico degli incarichi di funzione del personale dell'area dei professionisti della salute e dei funzionari) a seguito della trasposizione dei precedenti incarichi nel nuovo sistema degli incarichi ai sensi dell'art. 36 (Trasposizione degli incarichi già assegnati nel nuovo sistema degli incarichi);	0
Art. 102 c.2 lett. c)	risorse del precedente Fondo condizioni di lavoro e incarichi di cui all'art. 80 del CCNL 21/5/2018 destinate alla corresponsione dell'indennità di qualificazione professionale e delle indennità professionali specifiche;	1.094.646,00 €
Art. 102 c.2 lett. d)	risorse del precedente Fondo premialità e fasce di cui all'art. 81 del CCNL 21/5/2018 a copertura dei differenziali di professionalità attribuiti ai sensi dell'art. 99, comma 3, lett. b) (Trattamento economico nell'ambito del nuovo sistema di classificazione professionale) mediante consolidamento delle fasce retributive già maturate dal personale al momento della trasposizione al nuovo sistema di classificazione professionale;	2.170.793,00 €
TOTALE		4.035.439,00 €

- l'importo è stabilmente incrementato come segue:

Art. 101 c.1	di un importo, su base annua, pari a Euro 84,50 pro-capite, applicati alle unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio al 31/12/2018;	63.072,00 €
---------------------	---	--------------------

Art. 101 c.2	di un importo calcolato in rapporto all'incremento delle fasce disposto dall'art. 97, comma 1 (Incrementi degli stipendi tabellari) con le cadenze ivi previste;	85.736,00 €
Art. 102 c.5	Le disponibilità del presente Fondo sono ulteriormente incrementati come previsto dall'art. 1 comma 612 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (Legge di bilancio 2022) e con la decorrenza ivi indicata, di un importo, su base annua, non superiore a Euro 145,53 pro-capite, applicato alle unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio al 31/12/2018, a valere su risorse appositamente stanziata a carico dei bilanci delle aziende o degli enti. Le risorse di cui al presente comma sono destinate alla remunerazione degli incarichi di cui al TITOLO III – CAPO III (Sistema degli incarichi);	108.626,00 €
Art. 102 c.3 lett. a)	Le disponibilità sono inoltre incrementate degli importi annuali della RIA non più corrisposta al personale cessato dal servizio, a decorrere dall'anno successivo a quello di cessazione;	216.286,00 €
TOTALE		473.720,00

- l'importo è ulteriormente incrementato come segue:

INCREMENTO TESTE	incrementi teste rispetto all'anno 2022, ex DL n.35/2019 calcolati moltiplicando, per ciascun anno e differenziati per area, le unità aggiuntive di personale rispetto a quelle in servizio al 31.12.2018, individuate sulla base dei cedolini emessi nell'anno, alla media pro-capite dell'anno 2018;	49.231,00 €
-------------------------	--	--------------------

TOTALE FONDO ART. 102	4.558.390,00 €
------------------------------	-----------------------

- nel nuovo **Fondo premialità e condizioni di lavoro di cui all'art. 103** confluiscono, in un unico importo, le seguenti risorse:

Art. 103 c.2 lett. a)	risorse del precedente Fondo condizioni di lavoro e incarichi al netto delle quote di cui all'art. 102 (Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali), comma 2, lett. a), b), c);	3.945.877,00 €
Art. 103 c.2 lett. b)	risorse del precedente Fondo premialità e fasce al netto delle quote di cui all'art. 102 (Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali), comma 2, lett. d);	3.665.261,00 €
TOTALE		7.611.138,00 €

- L'importo è stabilmente incrementato come segue:

Art. 103 c.7	In attuazione di quanto previsto dall'art. 1, comma 604 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (Legge di bilancio 2022), con la decorrenza ivi indicata, le disponibilità del presente Fondo sono ulteriormente incrementate, a valere su risorse appositamente stanziata a carico del bilancio dell'Azienda, di un importo, su base annua, di Euro 68,41 annui pro-capite, applicati alle unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio al 31/12/2018;	51.062,00 €
Art. 103 c.8	In attuazione di quanto previsto dall'art. 1, comma 293 della legge 30/12/2021, n. 234, con la decorrenza ivi indicata, le disponibilità del presente Fondo sono ulteriormente incrementate sulla base del piano di riparto tra le aziende e gli enti effettuato a livello regionale, previo confronto di cui all'art. 7, comma 1, lett. g) (Confronto regionale), della quota delle predette risorse attribuita a ciascuna Regione, secondo le indicazioni dell'allegata tabella G. Le aziende e gli enti garantiscono	76.072,00 €

	comunque, anche prima del suddetto riparto regionale, la copertura del valore attribuito a titolo di anticipazione dell'indennità di pronto soccorso ai sensi dell'art. 107, comma 4 (Indennità per l'operatività in particolari UO/Servizi) e la conseguente integrazione delle risorse del presente fondo;	
	TOTALE	127.134,00 €

- l'importo è ulteriormente incrementato come segue:

Art. 103 c.5 lett. e)	Retribuzione individuale di anzianità anno 2022 (ratei di RIA del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione);	9.125,00 €
INCREMENTO TESTE	incrementi teste rispetto all'anno 2022, ex DL n.35/2019 calcolati moltiplicando, per ciascun anno e differenziati per area, le unità aggiuntive di personale rispetto a quelle in servizio al 31.12.2018, individuate sulla base dei cedolini emessi nell'anno, alla media pro-capite dell'anno 2018;	92.855,00 €

TOTALE FONDO ART. 103	7.840.252,00 €
------------------------------	-----------------------

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Con la precitata deliberazione n. 460 del 11.07.2024, in applicazione dell'art. 102 vigente CCNL 2019-2021, è stato costituito il Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali pari ad €4.558.391,00; di tali risorse una parte sono risorse non disponibili alla contrattazione decentrata in quanto necessarie per la erogazione:

- delle indennità di parte comune conglobata, come previsto dal CCNL 2019-2021;
- delle indennità professionale specifica, come previsto dal CCNL 2019-2021;
- delle progressioni economiche storiche;

Le restanti risorse sono state destinate in parte al pagamento degli incarichi di funzione professionale di complessità base, attribuiti come previsto dal CCNL Area Comparto 2019-2021 a tutto il personale appartenente all'area dei professionisti della salute e dei funzionari e in parte al finanziamento delle procedure per il conferimento degli incarichi, in prima fase, di funzione organizzativa e professionale, alle progressioni verticali tra aree e alle progressioni economiche orizzontali (DEP) dell'anno 2024.

Tenuto conto **dell'andamento della spesa del Fondo ex artt. 102 del vigente CCNL relativo all'anno in corso, in proiezione a tutto il 31.12.2024**, come riportato nel seguente schema di sintesi, sul fondo residua un complessivo di € 1.202.399,48.

Art. 102 - Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	Proiezione Spesa	Risorse residue
Differenziali economici di professionalità	2.058.146,37 €	
Incarichi di funzione	935.077,67 €	
Indennità parte comune conglobata	50.011,02 €	
Indennità professionale specifica	312.755,46 €	
TOTALE	3.355.990,53	

Considerato che, in sede di contrattazione integrativa aziendale nella medesima riunione del 11.07.2024 le parti, nel condividere la ricognizione delle risorse a disposizione che alimentano i fondi contrattuali 2024, al fine di garantire l'attuazione dell'assetto organizzativo aziendale e l'adeguata graduazione delle funzioni, ed anche con l'obiettivo di valorizzazione professionale dei dipendenti, in accordo hanno rimodulato la destinazione delle risorse necessarie al finanziamento e all'attivazione dei singoli istituti economici previsti dal vigente CCNL come di seguito specificato:

Art. 102 - Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	Destinazione
Differenziali economici di professionalità	2.813.890,00 €
Incarichi e progressioni tra aree	1.380.500,00 €
Indennità parte comune conglobata	51.000,00 €
Indennità professionale specifica	313.000,00 €
TOTALE	4.558.390,00 €

La quota del **2.813.890,00 €** è composta da risorse non disponibili alla contrattazione decentrata in quanto necessarie per la erogazione delle progressioni economiche storiche, mentre delle risorse residue le parti si sono riservate di definire in un'ulteriore sessione contrattuale, l'importo finalizzato per l'anno 2024, come di seguito sintetizzato:

Art. 102 - Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	Destinazione	Progressioni storiche al 31.12.2024	Risorse Residue
Differenziali economici di professionalità	2.813.890,00 €	2.058.146,37 €	755.743,63 €

Della quota del **1.380.500,00 €** destinata agli incarichi e alle progressioni verticali tra aree, in particolare, in sede di contrattazione si è stimato il seguente utilizzo:

Proiezione teste medie Area Professionisti della salute e dei funzionari - anno 2024	787,1	
Incarichi da assegnare	105	
Teste medie al netto degli incarichi da assegnare	682,1	
Impatto sul fondo dell'importo base (€ 1.000) degli incarichi da assegnare	105.000,00 €	674.921.72 €
Impatto sul fondo dell'importo aggiuntivo degli incarichi da assegnare	569.921,72 €	
Impatto incarichi base (€ 1.000) sul fondo	682.100,00 €	
TOTALE	1.357.021,72 €	
Spesa massima per progressioni verticali	20.000,00 €	
TOTALE	20.000,00 €	
TOTALE COMPLESSIVO	1.377.021,72 €	

Per quanto riguarda l'indennità di parte comune conglobata e l'indennità professionale specifica, la destinazione è stata definita considerando la spesa effettivamente sostenuta ad oggi e proiettata al 31.12.2024, in particolare:

Art. 102 - Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	Proiezione Spesa	Risorse residue
Indennità parte comune conglobata	50.011,02 €	988,98 €
Indennità professionale specifica	312.755,46 €	244,54 €

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'intesa raggiunta in 11.07.2024 ha come obiettivo la destinazione di risorse per il conferimento e la graduazione degli incarichi nell'anno 2024.	€ 674.921,72
L'intesa raggiunta in 11.07.2024 ha come obiettivo la destinazione di risorse per la progressione verticale tra aree.	€ 20.000,00

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

L'accordo sindacale siglato ha come obiettivo la destinazione della quota massima per l'attribuzione dei differenziali economici di professionalità (DEP) con riserva di definire in un'ulteriore sessione contrattuale la quota per l'anno 2024.	€ 755.743,63 €
---	----------------

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

	Totale	Dettaglio
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dall'intesa	2.420.912,85 €	2.058.146,37 €
		50.011,02 €
		312.755,46 €
Destinazioni specificamente regolate dall'Accordo del 11.07.2024 per incarichi/progressioni verticali comprensive della quota fissa degli incarichi base	1.380.500,00 €	
Ulteriori risorse individuate dall'Accordo del 11.07.2024 per l'attribuzione dei differenziali economici di professionalità (DEP)	755.743,63 €	
Destinazioni non spese	1.233,22 €	988,98 €
		244,54 €

Sezione V – Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Destinazioni temporaneamente allocate al di fuori del fondo	0,00
---	------

Sezione VI – Attestazione dal punto di vista tecnico finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Risorse del Fondo art. 102 CCNL Comparto sanità	4.558.391,00 €
Destinazioni del Fondo art. 102 CCNL Comparto sanità	4.558.391,00 €

La presente intesa rispetta la pianificazione delle risorse messe a disposizione dalla contrattazione collettiva nazionale come riportate negli schemi sopra esposti.

Modulo IV-Compatibilità economica finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali di cui all'art. 102 vigente CCNL

Sezione I Questa Azienda tiene mensilmente monitorata la gestione dei fondi aziendali e trimestralmente è sottoposta alla verifica trimestrale da parte della Regione per la valutazione dell'andamento della spesa e degli eventuali scostamenti (Tabella 2 e Modello CE).

Sezione II Si dichiara che dai dati stipendiali e contabili a consuntivo che il limite di spesa dei Fondi dell'anno precedente risulta rispettato.

Sezione III Le risorse indicate nella presente intesa sono previste nel Bilancio 2024 all'interno dei competenti conti economici di bilanci.

Il funzionario amministrativo
Dott.ssa Valeria Bernardini

**IL DIRETTORE U.O.C.
GESTIONE RISORSE UMANE
Dott.ssa Alessandra Covino**