



AZIENDA SANITARIA TERRITORIALE DI MACERATA

Area negoziale del Comparto

Contratto Collettivo Integrativo

Parte economica anno 2024

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA

MODULO I – La costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa è stata disposta in via provvisoria per l'anno 2024 con Determina del Direttore Generale AST Macerata n. 325 del 05.08.2024. I fondi come di seguito determinati devono intendersi provvisori; l'effettiva consistenza degli stessi, per la variabilità delle loro componenti, sarà determinata in via definitiva a consuntivo.

Si evidenzia che i predetti fondi provvisori anno 2024, unitamente ai fondi definitivi anno 2023 di cui alla sopra citata Determina n. 325_ AST MC del 05.08.2024, sono stati sottoposti alla certificazione del Collegio Sindacale con nota prot. 101071 del 09.08.2024, unitamente alle relazioni illustrativa e tecnico-finanziaria di cui all'art. 40 co. 3-sexies D. Lgs. 165/2001, predisposte per quanto di attinenza al procedimento di costituzione dei fondi contrattuali. Il Collegio Sindacale AST Macerata, nella seduta del 25.10.2024, ha preso atto della correttezza di detti fondi.

SEZIONE I: Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	<u>ANNO 2024</u> <u>Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali (art. 102 CCNL 02.11.2022):</u> • <i>Risorse fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali quantificate per l'anno 2024: € 10.502.074,80</i> • <i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: NO</i> <u>Fondo premialità e condizioni di lavoro (art. 103 CCNL 02.11.2022):</u> • <i>Risorse fondo premialità e condizioni di lavoro quantificate per l'anno 2024: € 8.704.918,78, di cui di € 262.952,31 a titolo di Risorse incrementalì ex art. 1 co. 526 L. 197/2022 mod. dall'art. 11. co. 3 D.L. 34/2023 L. conv. 56/2023 (risorse indisponibili fino a successiva definizione da parte della contrattazione nazionale e relative indicazioni regionali - cfr. atto di indirizzo per il rinnovo contrattuale del triennio 2022-2024 del comparto sanità e Det. 325/AST MC n. 325 del 05.08.2024)</i> • <i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: NO</i>
--	--

SEZIONE II: Risorse variabili	Nessuna
SEZIONE III: Eventuali Decurtazioni del Fondo	Nessuna
SEZIONE IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	ANNO 2024 € 10.502.074,80 al Fondo provvisorio anno 2024 ex art. 102 CCNL 02.11.2022 € 8.704.918,78 al Fondo provvisorio anno 2024 ex art. 103 CCNL 02.11.2022 L'ammontare complessivo del fondo 2024 sottoposto a certificazione risulta quindi pari € 19.206.993,58.
SEZIONE V: Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo	Nessuna

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	€ 262.952,31: Risorse incrementalì ex art. 1 co. 526 L. 197/2022 mod. dall'art. 11 co. 3 D.L. 34/2023 L. conv. 56/2023 (risorse temporaneamente indisponibili fino a successiva definizione da parte della contrattazione nazionale e relative indicazioni regionali - cfr. atto di indirizzo per il rinnovo contrattuale del triennio 2022-2024 del comparto sanità e Det. 325/AST Mc n. 325 del 05.08.2024).
SEZIONE II: Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo	ANNO 2024 ➤ € 10.502.074,80 alla remunerazione degli istituti contrattuali di cui al fondo ex art. 102 CCNL 02.11.2022 e segnatamente: • Indennità correlate agli incarichi di cui al Titolo III - Capo III CCNL 02.11.2022: € 3.153.143,69 • Indennità di coordinamento, già ad esaurimento, prevista dall'art. 21 commi 1 e 2 CCNL 21.05.2018: € 6.713,72 • Assegni ad personam, attribuiti nel caso di passaggio di area o di

	<i>assegnazione a mansioni inferiori per inidoneità psico-fisica, a seguito dell'applicazione dell'art. 23 (Disposizioni particolari sulla conservazione del trattamento economico in godimento): € 56.571,71</i> • <i>Indennità di qualificazione professionale di cui all'art. 99 comma 3 lett. c) CCNL 02.11.2022: € 217.953,71</i> • <i>Indennità professionale specifica di cui all'art. 108 CCNL 02.11.2022: € 868.762,49</i> • <i>Differenziali economici ex art. 99 comma 3 lett. b) CCNL 02.11.2022 al 31.12.2022: € 5.113.011,93</i> • <i>Differenziali economici di professionalità ex art. 19 CCNL 02.11.2022 – anno 2023 in corso di espletamento (rif. CCI 29.12.2023): € 689.281,34</i> • <i>Differenziali economici di professionalità ex art. 19 CCNL 02.11.2022 – anno 2024: € 396.636,21</i> ➤ <i>€ 8.441.966,47 alla remunerazione degli istituti contrattuali di cui al fondo ex art. 103 CCNL 02.11.2022 e segnatamente:</i> • <i>Performance organizzativa: € 1.542.028,15</i> • <i>Performance individuale: € 661.726,35</i> • <i>Progettualità strategiche di cui alla Sez. B: € 2.000,00</i> • <i>Lavoro straordinario di cui all'art. 47 CCNL 02.11.2022: € 940.886,79</i> • <i>Indennità correlate alle condizioni di lavoro di cui al titolo X capo III CCNL 02.11.2022 con esclusione delle indennità di cui agli artt. 104 e 105: € 5.295.325,18.</i>
SEZIONE III: (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare	Nessuna (fatto salvo quanto già precisato alla precedente Sez. I del presente MOD II)
SEZIONE IV: Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo <i>(determinato dal totale del modulo II, sezione I): € 262.952,31</i> b) Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo <i>(determinato dal totale del modulo II, sezione II): € 18.944.041,27</i> c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare <i>(esposto nel modulo II, sezione III): Nessuna (fatto salvo quanto già precisato al Modulo II Sez. I)</i> d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione <i>(modulo I, sezione IV – costituzione del Fondo): € 19.206.993,58.</i>

SEZIONE V: Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	Nessuna
SEZIONE VI: Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale	Si attesta che le risorse dei fondi contrattuali provvisori 2024 di cui alla Determina n. 325/AST_MC del 05.08.2024, vengono utilizzate per le finalità proprie dei fondi medesimi e nel rispetto del principio di attribuzione selettiva per l'erogazione degli incentivi economici e del principio di corrispettività ex art. 7 comma 5 del D. Lgs 165/2001.

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

Sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (completo delle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro)	<u>FONDI CONTRATTUALI PROVVISORI ANNO 2024</u> per i quali dispone il CCI cui accede la presente relazione agli artt. 1) e 2) della sezione A): <u>Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali ex art. 102 CCNL 02.11.2022:</u> Costituzione del fondo (Mod. 1): € 10.502.074,80 Destinazione del fondo (Mod. 2): € 10.502.074,80 <u>Fondo premialità e condizioni di lavoro ex art. 103 CCNL 02.11.2022:</u> Costituzione del fondo (Mod. 1): € 8.704.918,78 Destinazione del fondo (Mod. 2): € 8.441.966,47 TOTALE COMPLESSIVO DEL FONDO 2024: € 19.206.993,58 <u>FONDI CONTRATTUALI DEFINITIVI ANNO 2023</u> Totale Fondo ex art. 102 CCNL 02.11.2022 € 10.102.740,48 Totale Fondo ex art. 103 CCNL 02.11.2022 € 8.704.918,78 TOTALE COMPLESSIVO FONDO 2023: € 18.807.659,26 <i>Si evidenzia quindi che l'ammontare del fondo complessivo provvisorio anno 2024 è superiore di € 399.334,32 al fondo complessivo definitivo anno 2023. Tale importo differenziale corrisponde all'incremento del fondo ex art. 102 CCNL 02.11.2022 previsto dall'art. 102 co. 5 CCNL 02.11.2022 a valere sulle risorse ex L. 234/2021 autorizzato con DGRM n. 775/2024.</i>

MODULO IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo 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 del Fondo nella fase programmatoria della gestione	Gli strumenti della contabilità economico-finanziaria, quali il budget e il monitoraggio trimestrale dei fondi contrattuali, sono finalizzati al rispetto dei limiti di spesa dei fondi medesimi nelle varie fasi di programmazione, gestione e controllo della spesa; essi consentono inoltre la responsabilizzazione delle figure preposte al corretto impiego delle risorse.
SEZIONE II: Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato	Il limite di spesa di ciascun fondo contrattuale dell'anno 2023, così come quantificato in via definitiva con Determina AST_MC n. 325 del 05.08.2024, è stato rispettato.
SEZIONE III: Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo	Le disponibilità finanziarie dell'Amministrazione consentono la copertura delle diverse voci di destinazione dei fondi contrattuali.

Macerata, li 10.12.2024

U.O.C. GESTIONE RISORSE UMANE
IL DIRIGENTE
Dott. Fabrizio Trobbiani