



**AREA NEGOZIALE PERSONALE**

**COMPARTO S.S.N.**

**ACCORDO INTEGRATIVO AZIENDALE**

**ANNO 2016**

**RELAZIONI**

**ILLUSTRATIVA**

**E TECNICO – FINANZIARIA**

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



## Modulo 1 – Scheda 1.1

## Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		21/06/2018
Periodo temporale di vigenza		Anno 2016
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica : Direttore Generale Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione : CGIL-FP, CISL-FPS, UIL-FLP, RSU, FSI, FIALS. Organizzazioni sindacali firmatarie: CGIL-FP, CISL-FPS, UIL-FLP, RSU
Soggetti destinatari		Personale dipendente Area Contrattuale Comparto
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Utilizzo delle risorse destinate al premio di produttività
Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	<i>È stata acquisita la certificazione dell'organo di controllo interno:</i> Parte non pertinente per Enti ed Aziende del S.S.N.
	Allegazione della certificazione dell'organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	<i>Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli:</i> Parte non pertinente per Enti ed Aziende del S.S.N.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di adempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	<i>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009:</i> Giusta deliberazione n. 105 del 06/03/2015 con riferimento al triennio 2015-2017
		<i>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009:</i> Giusta deliberazione n. 37 del 31/01/2014 unitamente al Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e successivi aggiornamenti (vedi apposita sezione portale aziendale)
<i>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009:</i> Risulta curata la pubblicazione degli atti assunti e dei dati acquisiti.		
		<i>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6, del d.lgs. n. 150/2000: La validazione è stata operata in data 12/09/2017 giusto verbale n. 34/OIV come da documento in pubblicazione.</i>
Eventuali osservazioni		

*[Handwritten signature]*

## Modulo 2

## A) Illustrazione di quanto disposto dal Contratto Integrativo.

L'art. 4 del C.C.N.L. 7 aprile 1999 del personale non dirigente del S.S.N., recante all'oggetto "contrattazione collettiva integrativa", al comma 2, punto III, annovera tra le materie oggetto di contrattazione "Omissis ..lo spostamento delle risorse tra i fondi ed al loro interno, in apposita sessione di bilancio, per la finalizzazione tra i vari istituti ... Omissis";

L'art. 4 del C.C.N.L. 19 aprile 2004 inverte la medesima Area contrattuale, recante all'oggetto "Tempi e procedure per la stipulazione o il rinnovo del contratto collettivo integrativo" al comma 1, tra l'altro dispone "Omissis .. L'individuazione e l'utilizzo delle risorse sono determinati in sede di contrattazione integrativa con cadenza annuale .. Omissis", mentre al comma 3, tra l'altro dispone "Omissis.. Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio è effettuato dal Collegio Sindacale. A tal fine, l'ipotesi di contratto collettivo integrativo definita dalla delegazione trattante è inviata a tale organismo entro cinque giorni corredata dall'apposita relazione illustrativa tecnico finanziaria. Trascorsi quindici giorni senza rilievi, il contratto viene sottoscritto... Omissis".

Il contratto integrativo dispone:

- l'utilizzo dell'avanzo registrato sul fondo fasce in parte per il riconoscimento dell'indennità di coordinamento al personale privo di incarico formale, ed in parte in aumento sul fondo di produttività;
- la determinazione ultima del fondo anno 2016 destinato a finanziare l'istituto della produttività collettiva, dando evidenza dell'entità delle risorse afferenti al fondo per disposizioni di legge, contratto e/o regolamento;
- impegna l'Azienda, previa ricognizione, a conferire incarichi di coordinamento provvisori in attesa della individuazione ed espletamento dei nuovi incarichi di funzione/organizzazione.

## B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse dei Fondi.

Le risorse presenti nell'ambito dei tre fondi contrattuali aziendali "Fondo Fasce", "Fondo Accessorie" e "Fondo Produttività", sono state destinate, con riferimento ai primi due, a coprire i costi delle voci contrattuali a carattere vincolato previste dalla vigente Contrattazione Collettiva Nazionale di Lavoro, ovvero per riconoscimenti previsti da precedenti negoziazioni integrative aziendali, per il terzo, in parte a finanziare i compensi relativi ai progetti POCT e per il resto a finanziare la retribuzione di produttività nei limiti fissati dal presente accordo e secondo le modalità previste dal vigente regolamento per la produttività collettiva di cui alla deliberazione n. 1994 del 26/08/1999, al raggiungimento degli obiettivi annuali fissati con Deliberazione n.579 del 15/12/2016.

## C) Gli effetti abrogativi impliciti.

L'accordo non prevede effetti abrogativi impliciti di norme definite con precedenti negoziazioni.

## D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità.

I premi che l'Azienda riconoscerà ai propri dipendenti per l'anno 2016, secondo le modalità previste dal vigente regolamento di cui alla deliberazione n. 1994 del 26/08/1999, al conseguimento degli obiettivi fissati con deliberazione n. 579 del 15.12.2016, previa verifica del relativo grado di raggiungimento operata dall'Organismo Indipendente di Valutazione giusta deliberazione n. 190 del

16/03/2018, sono finalizzati a premiare l'impegno ed i risultati raggiunti dal personale afferente all'équipe impegnata nel raggiungimento del livello di performance concordato in fase di negoziazione del budget.

In virtù di quanto previsto dalla legge Regione Lazio n. 1 del 16/03/2011 nonché dal D.Lgs n. 150/2009 come modificato dal D.Lgs n. 141/2011, l'O.I.V. ha proceduto alla valutazione delle prestazioni e dei risultati organizzativi di ciascuna struttura nonché delle prestazioni e dei risultati individuali del personale.

**E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche.**

Parte non pertinente in relazione al presente accordo.

**F) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo**

Il riconoscimento nei confronti del personale dipendente del premio di produzione prefissato e correlato al grado di raggiungimento degli obiettivi concordati con l'Azienda ed oggetto degli appositi documenti programmatici, nonché la definizione della posizione del personale che esercita la funzione sostitutiva di coordinamento, pervenendo al riconoscimento della relativa indennità.

**G) Altre informazioni.**

Non si rilevano ulteriori significative informazioni sull'argomento.

Il Direttore Amministrativo  
Dr. Walter Messina

Il Direttore Area G.S.R.U.  
Dr. Giovanni Bernardi

Il Direttore Generale  
Dr. Giorgio Casati

Modulo I  
COSTITUZIONE DEL FONDO

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

- Risorse storiche consolidate:

- Fondo “Fasce” ----- €. 9.660.608,00

Fondo consolidato alla data del 31/12/2015, giusta deliberazione n. 867/B del 16/10/2017, di presa d’atto del monitoraggio effettuato dalla Regione Lazio per effetto del D.C.A. n. U00258 del 05/07/2017;

- Fondo “Accessorie” ----- €. 6.323.331,00

Fondo consolidato alla data del 31/12/2015, giusta deliberazione n. 867/B del 16/10/2017, di presa d’atto del monitoraggio effettuato dalla Regione Lazio per effetto del D.C.A. n. U00258 del 05/07/2017;

- Fondo “Produttività” ----- €. 2.169.032,00

Fondo consolidato alla data del 31/12/2015, giusta deliberazione n. 867/B del 16/10/2017, di presa d’atto del monitoraggio effettuato dalla Regione Lazio per effetto del D.C.A. n. U00258 del 05/07/2017;

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.c.n.l.:

Non previsti, stante il mancato rinnovo contrattuale.

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

Gli incrementi previsti dalla normativa contrattuale vigente, pari ad € 160.559,00 (di cui € 63.398,00 per incremento RIA personale cessato ex art. 31 c. 2, l. C) CCNL/2004 ed € 97.161,00 per incremento Indennità Infermieristica ex art. 40 CCNL/1999) per effetto dell’art. 1 comma 236 della Legge 28 dicembre 2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) devono essere contestualmente decurtati (sezione III Decurtazioni) non potendo il fondo superare l’ammontare determinato per l’anno 2015 (Primo livello di riduzione: riconduzione limite 2015). Al riguardo vedasi determinazione n. 1093/B del 06/12/2017.

Sezione II – Risorse variabili.

- ✓ Risorse a carattere vincolato, ricognite nella misura complessiva di €. 274.347,00. Trattasi di risorse a scaturenti da previsioni di legge (art. 43 L. 449/1997, art. 92, cc. 5 e 6 Dlgs 163/2006) anche regionali (screening/prevenzione) ovvero contrattuali o per regolamenti aziendali (regolamento ripartizione proventi onorari natura professionale).

- ✓ Risorse derivanti da economie medesimo fondo anno precedente. Trattasi di somme non attribuite al personale nell'anno 2015 a titolo di produttività per effetto della valutazione operata dall'O.I.V. e che per regolamento aziendale sono destinate ad incrementare il fondo dell'anno successivo. Giusta deliberazione n. 918/B del 15/11/2017 risultano, in ultimo, ammontare ad €. 202.715,00.

### Sezione III– Decurtazioni del Fondo

Le riduzioni operate per l'anno 2016 ai sensi dell'art. 1 comma 236 L. 208/2015, nel rispetto delle istruzioni applicative emanate con circolare RGS n. 12/2011 n. 12/2016, sono pari ad € 85.675,72 per effetto della riduzione proporzionale al personale in servizio.

Sono stati altresì sterilizzati gli incrementi riportati nella sezione "Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità" pari ad € 160.559,00, per effetto della riconduzione al limite dell'anno 2015.

Le evidenze contabili sono recate dalla determinazione n. 223/B del 08/03/2017 così come parzialmente rettificata dalla determinazione n. 1093/B del 6/12/2017, relativamente al solo fondo fasce, per gli effetti del DCA della Regione Lazio n. U00258 del 05/07/2017, e dalla determinazione n. 595 del 07/06/2018, con la quale si è provveduto alla rideterminazione dei fondi contrattuali aziendali per l'anno 2016, a seguito della direttiva emanata dai competenti uffici regionali con nota prot. n. U.0296499 del 21/05/2018, ed in virtù di quanto disposto con la nota a firma della Direzione Aziendale prot. n. U.0018297 del 30/05/2018.

### Sezione IV– Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

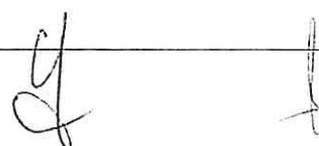
a) Fondo "Fasce", giusta determinazione n. 223/B del 08/03/2017, così come parzialmente rettificata dalla determinazione n. 1093/B del 6/12/2017 relativamente al solo fondo fasce per gli effetti del DCA della Regione Lazio n. U00258 del 05/07/2017 e dalla determinazione n. 595 del 07/06/2018::

- i. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: €. 10.465.013,29
- ii. Totale risorse variabili .....: €. 0,00
- iii. Totale fondo sottoposto a certificazione .....: €. 10.465.013,29

b) Fondo "Accessorie", giusta determinazione n. 223/B del 08/03/2017, così come parzialmente rettificata dalla determinazione n. 1093/B del 6/12/2017 e dalla determinazione n. 595 del 07/06/2018:

- i. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: €. 5.443.487,07
- ii. Totale risorse variabili .....: €. 0,00
- iii. Totale fondo sottoposto a certificazione .....: €. 5.443.487,07

c) Fondo "Produttività", giusta determinazione n. 223/B del 08/03/2017, così come parzialmente rettificata dalla determinazione n. 1093/B del 6/12/2017 e dalla determinazione n. 595 del 07/06/2018, integrata con risorse variabili di cui alla Sezione II:



- iv. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: € 2.158.794,92
- v. Totale risorse variabili .....: € 477.062,00
- vi. Totale fondo sottoposto a certificazione .....: € 2.635.856,92

#### Sezione V– Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

- Non sono previste risorse temporaneamente allocate all'esterno dei fondi

### 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.

- Per effetto delle norme contrattuali inderogabili ovvero per effetto di precedenti negoziazioni, la spesa vincolata con riferimento a ciascun fondo, e pertanto non disponibile alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione, risulta essere la seguente:
  - Fondo "Fasce": .....€ 8.876.433,00
  - Fondo "Accessorie": .....€ 5.083.031,00
  - Fondo "Produttività": .....€ 598.993,00
  - Totale: ..... 15.558.457,00

#### Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

- Il contratto definisce l'effettiva consistenza e la destinazione del fondo di produttività stabilendo che, a fronte della somma posta a disposizione della contrattazione decentrata nella misura di € 3.696.554,00 (come da scheda contabile allegata all'accordo in argomento), le somme vengono utilizzate per le seguenti finalità:
  - € 63.972,00 per finanziare l'indennità di coordinamento spettante al personale che nell'anno 2016 ha svolto la funzione in assenza di incarico da parte della Direzione Generale;
  - € 3.632.582,00, a titolo di produttività collettiva secondo le modalità stabilite dal vigente contratto collettivo integrativo di cui alla deliberazione n. 1994 del 26/08/1999 a fronte del grado di raggiungimento degli obiettivi programmati giusta deliberazione n. 190 del 16.03.2018.

#### Sezione III– Destinazioni ancora da regolare

- Non risulta l'esistenza di destinazioni ancora da programmare.




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

- Totale destinazioni non disponibili o comunque non regolate dal presente Contratto Integrativo: €. 14.847.803,00
- Totale destinazioni regolate dal presente Contratto Integrativo.....: €. 3.696.554,00
- Totale destinazioni ancora da regolare.....: €. 0,00
- Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione.....: €. 18.544.357,00

**Sezione V– Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

- Non sono state previste risorse temporaneamente allocate all'esterno dei fondi.

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

- Le risorse individuate con i Fondi aziendali, sono state utilizzate per finanziare gli istituti contrattuali dai medesimi previsti e segnatamente: "Fondo Fasce", per il finanziamento delle fasce retributive, del valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale, dell'indennità professionale specifica e dell'indennità di coordinamento; "Fondo Accessorie", per i finanziamento dei compensi per lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno; "Fondo Produttività", per il finanziamento della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi. Gli incentivi economici risultano attribuiti in maniera selettiva, in quanto funzionali alla programmazione degli obiettivi e dei risultati di équipe e individuali determinati sulla base della valutazione operata dal competente O.I.V., in applicazione delle modalità previste dal vigente regolamento di disciplina dell'istituto contrattuale di cui alla deliberazione n. 1994 del 26/08/1999.
- Il presente accordo non prevede il finanziamento di progressioni di carriera.

**Modulo IV**

**COMPATIBILITA' ECONOMICO – FINANZIARIA E MODALITA' 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 programmatica della gestione.**

L'ammontare dei Fondi contrattuali relativi all'anno 2016 come sopra determinati, rientra dell'ambito delle disponibilità dei rispettivi conti economici del Bilancio 2016, nonché, per il valore di €. 233.474.77, previsto dalla determinazione n. 595 del 07/06/2018, sul bilancio dell'anno 2017.

La Regione Lazio ha definito ed assegnato all'Azienda USL Latina un Budget entro il quale deve essere contenuto il costo della consistenza organica pari ad € 184.711.000 (Importo da Bilancio Economico di Previsione di cui alla Delibera del direttore Generale n. 574 del 13/12/2016).

Il costo del personale registrato a chiusura del bilancio di esercizio 2016 è pari ad € 181.673.130,57.

Il budget assegnato di cui alla Delibera DG sopra citata, entro il quale sono ricompresi anche i fondi contrattuali, è stato rispettato dall'Azienda.

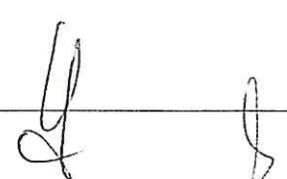
- Il sistema contabile utilizzato dall'Azienda, è stato strutturato in conformità alle direttive emanate in materia dalla Regione Lazio. Il relativo piano dei conti, non risulta consentire la totale ed immediata tutela, in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio, dei limiti espressi dai Fondi oggetto di certificazione. Tale esito, risulta:
  - o tangibile con riferimento al fondo di "Produttività", operando la sommatoria dei conti afferenti al raggruppamento "Premi e incentivazioni";
  - o non esaustivo con riferimento al fondo "Accessorie", operando comunque la sommatoria dei conti afferenti alle "indennità variabili", in quanto nel conto delle indennità variabili vi sono alcune tipologie di emolumenti stipendiali non finanziate dai fondi contrattuali;
  - o non rilevabile immediatamente con riferimento al fondo "Fasce", in quanto la spesa delle voci governate dal fondo, viene registrata sui conti relativi alle competenze fisse unitamente ai valori del trattamento tabellare.

Nella redazione del Bilancio Economico Preventivo Annuale l'intero ammontare dei Fondi Contrattuali viene imputato (fase programmatica) ai fattori produttivi a cui afferiscono i Fondi del personale (competenze fisse/indennità variabili/premi e incentivazioni per le rispettive aree di afferenza).

Il monitoraggio del rispetto dei limiti di spesa dei fondi contrattuali, in corso di esercizio, viene effettuato mediante l'utilizzo di sistemi extra contabili, ovvero, mediante la produzione di report elaborati con l'ausilio e/o con estrazione dati mirato dal sistema di elaborazione degli emolumenti stipendi i cui costi vengono mensilmente iscritti a bilancio attraverso l'utilizzo di apposito flusso informatico.

Le stampe sono elaborate sulla base di appositi aggregatori delle voci stipendiali finanziate dai fondi contrattuali distinte per area contrattuale. I costi di competenza di ogni fondo, distinti per tipologia di spesa, che derivano dalla procedura stipendi, vengono registrati in maniera extra-contabile su apposita scheda riepilogativa, su formato "excel", e messi a confronto con la consistenza dei medesimi. Nella medesima scheda viene calcolato il valore dei residui e verificato il rispetto del limite di spesa complessivo (budget) per ciascun fondo.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.



- La presente sezione non riguarda le Aziende del SSN.

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

- Nella redazione del Bilancio di esercizio, vengono rilevati i costi effettivamente sostenuti e liquidati attraverso la procedura stipendi, fino al 31/12 dell'anno di competenza. I costi non ancora liquidati alla data di chiusura del bilancio di esercizio, ma certi nel loro ammontare, fino alla totale capienza dei Fondi determinati, vengono iscritti a bilancio negli appositi conti economici sulla base di apposita nota accantonamenti della UOC Stato Giuridico Stato Economico (nota AGRU n. 815 del 10/04/2017 – allegato Residui Fondi Contrattuali 2014). A consuntivo, pertanto, è garantito il rispetto del limite di spesa dei Fondi.
- La effettiva sussistenza di disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione dei fondi è garantita dalla verifica, sia durante l'anno che a consuntivo, del rispetto della capienza massima dei fondi iscritti a Bilancio attraverso appositi Report extra contabili di monitoraggio della Consistenza, dell'Erogato, delle somme ancora da erogare e dei Residui.
- Da quanto sopra esposto, risulta che gli oneri derivanti dall'accordo di cui trattasi trovano copertura certa nell'ambito delle risorse a disposizione dell'Azienda, in coerenza con quanto previsto dalla normativa vigente nel rispetto dei vincoli di bilancio e delle misure di contenimento della spesa dettate dalla medesima.
- La spesa per la corresponsione degli istituti contrattuali finanziati stabilmente dai fondi per la contrattazione integrativa aziendale, oggetto del presente accordo, non supera, infatti, la disponibilità complessiva annuale degli stessi.

I  
Il Direttore Amministrativo  
Dr. Walter Messina

Il Direttore Area G.S.R.U.  
Dr. Giovanni Bernardi

Il Direttore Generale  
Dr. Giorgio Casati