



ARCS
Azienda Regionale
di Coordinamento
per la Salute



REGIONE AUTONOMA
FRIULI VENEZIA GIULIA

Relazione tecnico finanziaria

(redatta secondo lo schema definito dalla circolare n. 25 del 19.7.2012 MEF – Dip.to RGS)

Area del Comparto

ACCORDO INTEGRATIVO AZIENDALE ANNO 2019

Modulo 1 – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Con delibera n. 30 del 13.3.2019 sono stati costituiti in via provvisoria i fondi contrattuali del Comparto:

FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI art. 80 CCNL 21.5.2018 ANNO 2019				
Decorrenza	Descrizione	Riferimento		importo
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
	Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno - valore consolidato 2017	art. 80 c. 2, lett. a)		147.325,99
	risorse destinate all'indennità di funzione	art. 80 c. 2, lett. b1)		127.311,00
	risorse destinate all'indennità comune	art. 80 c. 2, lett. b2)		119.924,39
	risorse destinate all'indennità professionale specifica	art. 80 c. 2, lett. b3)		19.088,08
TOTALE FONDO CONSOLIDATO AL 31.12.2017				413.649,46
1/1/2018	quota minori oneri derivanti da stabile riduz. personale o razionalizzazione servizi o aumento dotazione organica (nel rispetto indirizzi regionali):	art. 80 c. 3, lett. b) - art. 39 c. 4, lett. b) e d) e c. 8 CCNL 7/4/1999		
	trasferimento funzioni da Enti SSR	DGR 185 2.2.2018 approvaz. definitiva		14.700,00
	trasferimento funzioni da Regione	Linee annuali gestione SSR 2018		12.893,84
				1.250,00
				4.649,40
31/12/2018	incremento stabile pari a € 91 x n. dip.ti in serv. 31/12/2015	art. 80 c. 3, lett. a)		11.557,00
1/1/2019	RIA cessati anno precedente (in ragione d'anno)	art. 80 c. 3, lett. c)		0,00
SEZIONE II - Risorse variabili				
1/1/2019	quota trasferita da Fondo premialità e fasce - art. 81 c. 6, lett. d)	art. 80 c. 4		0,00
SEZIONE III - (eventuali) Decurtazioni del fondo				
1/1/2019	decurtazione per rispetto limite risorse complessive trattamento accessorio anno 2016	art. 23, comma 2 D.Lgs. 75/2017		-
SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo				
	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			458.699,70
	Totale risorse variabili			0,00
	Totale fondo			458.699,70

FONDO PREMIALITA' E FASCE art.81 CCNL 21.5.2018 ANNO 2019					
Decorrenza	Descrizione	Riferimento			importo
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità					
	risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive - Fondo consolidato 2017	art. 81 c. 2, lett. a)			104.528,81
	Fondo produttività collettiva e premio qualità individuale - risorse stabili consolidate 2017	art. 81 c. 2, lett. b)			200.907,88
TOTALE FONDO CONSOLIDATO AL 31.12.2017					305.436,69
	incremento per nuovo valore fasce attribuite ex art. 76	art. 81 c. 3, lett. a)			6.718,92
1/1/2018	quota minori oneri derivanti da stabile riduz. personale o razionalizzazione servizi o aumento dotazione organica (nel rispetto indirizzi regionali):	art. 81 c. 3, lett. b) - art. 39 c. 4, lett. b) e d) e c. 8 CCNL 7/4/1999			
	trasferimento funzioni da Enti SSR (ex Fondo produttività)				24.232,59
	trasferimento funzioni da Enti SSR (quota ex Fondo fasce)	DGR 185 2.2.2018 approvaz. definitiva			48.501,49
	trasferimento funzioni da Regione (ex Fondo produttività)	Linee annuali gestione SSR 2018			10.096,91
	trasferimento funzioni da Regione (quota ex Fondo fasce)				20.931,99
SEZIONE II - Risorse variabili					
1/1/2019	risorse derivanti all'applicazione dell'art. 43 L. 449/1997 (sponsorizzazioni)	art. 81 c. 4, lett. b)			0,00
1/1/2019	risparmi ex art. 16, c. 4, 5 e 6 D.L. 6.7.2011, n. 98 (piani triennali razionalizzaz./riqualificaz. spesa, riordino e ristrutturaz. amm.va, semplificaz. e digitalizzazione)	art. 81 c. 4, lett. c)			0,00
1/1/2019	risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge (es. art. 113 DLgs. 50/2016 incentivi per funzioni tecniche)	art. 81 c. 4, lett. d)			
1/1/2019	RIA cessati anno precedente (rateo mensilità residue)	art. 81 c. 4, lett. e)			0,00
1/1/2019	incremento 1% monte salari 2001 (€1.312.379 - decreto DSC n. 388/2010)	art. 30, c.3 lett. c) CCNL 19.4.2004	Indicazioni per la redazione dei	13.123,79	
	incremento 1% M.S. da trasferimento funzioni/risorse ex L.R. 17/2014 - DGR 2036/2016 e successive indicazioni operative ai fini della neutralità del SSR	ASUIUD - decreto n. 359 del 26.4.2017 AAS2 PEC del 4.10.2017 prot. 56848 AAS3 PEC del 8.2.2017 prot. 5503 AAS5 PEC del 6.4.2017 prot. 28677 ASUIITS PEC del 22.3.2017 prot. 15370	documenti contabili preventivi 2019", trasmesse dalla DCS con nota prot.n. 3362 del 5.2.2019	7.160,61 3.834,88 189,37 1.588,46 1.704,18	
1/1/2019	risorse aggiuntive regionali:				
	rar per continuità dei servizi				93.000,00
	rar con destinazione prioritaria agli obiettivi regionali	intesa 25.2.2019 DGR 3223 del 1.3.2019			56.912,56
	rar attività centralizzate		a consuntivo		
	rar sovraziendali Elisoccorso Fvg		a consuntivo		
SEZIONE III - (eventuali) Decurtazioni del fondo					
1/1/2019	decurtazione per rispetto limite risorse complessive trattamento accessorio anno 2016	art. 23, comma 2 D.Lgs. 75/2017			-
SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo					
	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				415.918,59
	Totale risorse variabili				149.912,56
	Totale fondo				565.831,15

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Il Fondo condizioni di lavoro e incarichi è costituito da risorse interamente fisse, certe e stabili, mentre le risorse aventi tali caratteristiche nell'ambito del Fondo premialità e fasce sono le seguenti:

Decorrenza	Descrizione	Riferimento	importo
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
	risorse destinate al finanziamento delle fasce retributive - Fondo consolidato 2017	art. 81 c. 2, lett. a)	104.528,81
	Fondo produttività collettiva e premio qualità individuale - risorse stabili consolidate 2017	art. 81 c. 2, lett. b)	200.907,88
TOTALE FONDO CONSOLIDATO AL 31.12.2017			305.436,69
	incremento per nuovo valore fasce attribuite ex art. 76	art. 81 c. 3, lett. a)	6.718,92
1/1/2018	<i>quota minori oneri derivanti da stabile riduz. personale o razionalizzazione servizi o aumento dotazione organica (nel rispetto indirizzi regionali):</i>	<i>art. 81 c. 3, lett. b) - art. 39 c. 4, lett. b) e d) e c. 8 CCNL 7/4/1999</i>	
	trasferimento funzioni da Enti SSR (ex Fondo produttività)	DGR 185 2.2.2018 approvaz. definitiva Linee annuali gestione SSR 2018	24.232,59
	trasferimento funzioni da Enti SSR (quota ex Fondo fasce)		48.501,49
	trasferimento funzioni da Regione (ex Fondo produttività)		10.096,91
	trasferimento funzioni da Regione (quota ex Fondo fasce)		20.931,99
	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		415.918,59

Sezione II – Risorse variabili

Il presente accordo disciplina l'utilizzo dei residui dell'anno precedente, attualmente stimati in € 100.000, che costituiscono risorse variabili da destinare alla premialità esclusivamente per l'anno in corso, come previsto dalle vigenti disposizioni contrattuali.

Quanto disposto dal presente accordo sarà esteso anche all'eventuale incremento del Fondo premialità e fasce con la quota massima del 1% del monte salari 2001. Tale incremento, il cui importo è attualmente pari a € 27.601,29, costituisce risorsa variabile.

L'impiego delle risorse aggiuntive regionali pari a € 149.912,56 - assegnate con intesa regionale del 25.2.2019, approvata con Delibera di Giunta Regionale n. 323 del 1.3.2019 - è già stato oggetto di specifico accordo sindacale.

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Il fondo non ha subito decurtazioni, in quanto ARCS è un'azienda neo costituita ed in progressivo sviluppo, in attuazione della L.R. di riforma n. 27/2018 e secondo le indicazioni regionali.

In continuità con quanto in precedenza disposto per l'ente soppresso EGAS, infatti, il passaggio di funzioni a ARCS è disposto dalla Regione che deve fornire anche le necessarie indicazioni in merito alle modalità di finanziamento e di trasferimento dei fondi contrattuali, garantendo la neutralità del sistema a livello regionale. In tale ottica, le linee annuali per la gestione del SSR – adottate con DGR n. 2514 del 28.12.2018 in via preliminare e con DGR n. 448 del 22.3.2019 in via definitiva - non coinvolgono ARCS nell'applicazione delle misure di contenimento della spesa di personale, ivi previste per le altre aziende ed enti del SSR.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	FONDO PREMIALITA' E FASCE
a. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione (Totale Sezione I al netto di eventuali decurtazioni correlate di Sezione III)	458.699,70	415.918,59
b. Totale risorse variabili sottoposto a certificazione (Totale sezione II al netto di eventuali decurtazioni correlate di Sezione III)	-	249.912,56
c. Totale fondo sottoposto a certificazione (pari alla somma a+b)	458.699,70	665.831,15

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo.

Modulo 2 – 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

Il presente accordo non disciplina l'impiego delle risorse aggiuntive regionali pari a € 149.912,56 - assegnate con intesa regionale del 25.2.2019, approvata con Delibera di Giunta Regionale n. 323 del 1.3.2019 - che sono state già state oggetto di specifici accordi sindacali.

Sezione II – destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Fondo condizioni di lavoro e incarichi

destinazioni	rif.to art. 80, c. 6, CCNL 21.5.2018	stima valore annuo
Straordinario	lettera a)	50.054,00
Indennità condizioni di lavoro	lettera b)	106.000,00
Incarichi di funzione (<i>budget massimo</i>)	lettera c)	127.311,00
Indennità comune	lettera d)	122.000,00
Indennità professionale specifica	lettera d)	19.900,00
Totale istituti art. 80		425.265,00
premiabilità anno successivo	art. 81 c. 7	33.434,70
Totale		458.699,70

Fondo Premialità e fasce

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
F.di storici	415.919

Risorse variabili	
RAR 2019 ARCS	149.913
1% MS risorse derivanti da specifiche disposizioni di legge residui altri fondi - <i>stima</i>	100.000
Totale	665.831

riparto				
progressioni economiche orizzontali (quota risorse fisse)		premierità (quota risorse fisse + risorse variabili)		
202.000		463.831		
progressioni economiche orizzontali storiche	ipotesi nuova progressione economica orizzontale	Obiettivi generali (quota performance al netto rar)	Obiettivi individuali (quota performance al netto rar)	Obiettivi specifici - RAR
152.000	50.000	275.330	38.588	149.913

Sezione III – (eventuali) destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo.

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

	FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	FONDO PREMIALITA' E FASCE
a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (<i>tot. sezione I</i>)	-	149.913
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (<i>tot. sezione II</i>)	458.699,70	515.919
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (<i>tot. sezione III</i>)	-	-
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione (<i>somma a+b+c - coincide con il totale Sezione IV Modulo I</i>)	458.699,70	665.831

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo.

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

a. *attestazione motivata del rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse, aventi carattere di certezza e stabilità*

Si attesta che le destinazioni aventi natura certa e continuativa, previste dal presente accordo, sono finanziate esclusivamente con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

	Destinazioni aventi natura certa e continuativa	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	375.211	458.699,70
FONDO PREMIALITA' E FASCE	202.000	415.918,59

b. *attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*

Nell'attribuzione degli incentivi economici, non sono applicate logiche di automatismo e/o distribuzione generalizzata ed il principio della selettività è rispettato con le seguenti modalità:

- nel caso di *obiettivi generali*, i compensi sono attribuiti sulla base della valutazione annuale della performance individuale, che è l'esito della misurazione dei risultati conseguiti dalla struttura di appartenenza (performance organizzativa) e dalla misurazione e valutazione dell'apporto individuale dato alla realizzazione degli obiettivi (comportamenti organizzativi).
- nel caso di *obiettivi individuali*, il compenso incentivante è riconosciuto al personale che realizza specifiche progettualità o assume specifiche responsabilità.

c. *attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finalizzate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*

Parte non pertinente allo specifico accordo.

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

	anno 2019	anno 2018	delta
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	458.699,70	447.142,70	11.557,00
FONDO PREMIALITA' E FASCE (al netto 1%MS)	415.918,59	414.739,43	1.179,16
RAR ARCS	149.912,56	135.831,14	14.081,42
totale fondi contrattuali	1.024.530,85	997.713,27	26.817,58

Le variazioni evidenziate tra gli anni 2019 e 2018 corrispondono:

- nell'ambito del Fondo condizioni di lavoro e incarichi, all'incremento previsto dall'art. 80 c. 3, lett. a) del CCNL 21.5.2018 a decorrere dal 1.1.2019 (€ 11.557)

- nell'ambito del Fondo premialità e fasce, all'adeguamento in ragione d'anno dell'incremento previsto dall'art. 81 c. 3, lett. a) del CCNL 21.5.2018 per il nuovo valore attribuito alle fasce economiche di inquadramento ex art. 76 (anno 2018 € 5.539,76 – anno 2019 € 6.718,92)
- ad un aumento delle risorse aggiuntive che la Regione determina ed assegna pro capite, sulla base del personale in servizio alla data del 1/1 dell'anno di riferimento.

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

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione prevede una imputazione delle spese in specifici conti di bilancio, distinti per tipologia di voce, area contrattuale, ruolo di appartenenza e permette la verifica del rispetto dei limiti espressi dai Fondi comprensivi delle risorse aggiuntive assegnate dalla Regione.

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

I Fondi contrattuali per l'anno 2018 sono stati determinati a consuntivo con delibera n. 51/2019 e recepiti nel bilancio di esercizio adottato con delibera n. 54/2019, in cui risultano altresì accantonati i residui relativi ad anni precedenti, oltre agli oneri.

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

Il Bilancio aziendale prevede la copertura dei Fondi contrattuali, oneri compresi.

Il Commissario Straordinario
Francesco Nicola Zavattaro

VERIFICA DOCUMENTO

DATI DOCUMENTO INFORMATICO	
Data di verifica	29/11/2019
Nome	RELAZ.FINANZIARIA ACCORDO ANNUALE COMPARTO.PDF
Impronta	533C41035779DFA045127BFD5A868EFC7C8ACC5319CF06F989DA98E51CB65922
Dimensione (Byte)	1,283,098

REGISTRAZIONE DI PROTOCOLLO	
Estremi prot.	GENARCS-GEN-2019-34999-P
Verso	Partenza
Data registrazione	29/11/2019

FIRME DIGITALI	
Numero firme	1

FIRMA 1	
Firmatario	FRANCESCO NICOLA ZAVATTARO
Codice Fiscale	TINIT-ZVTFNC57A28C308Z
Codice Identificativo	fvgclnt20191107141946
Ente Certificatore	Actalis Qualified Certificates CA G1
Organizzazione	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia - Agenzia Regionale della Sanita
Stato	IT
Algoritmo	SHA-256
Impronta della Firma	C5 8B 0F EC B6 55 A7 B3 8C 4E 97 C3 76 03 B0 35 D8 F9 DE A2 12 7D FB 23 22 F5 08 27 21 00 BF C0 89 24 9F E4 18 23 53 F6 E9 27 46 5A C8 36 5A A4 5B CB 1F 7B CD B8 3A 25 A4 CF E3 89 46 85 4D 9E 2A 5C 79 13 B4 EF EC 0A 45 F0 E0 DE A5 88 A8 70 13 9F 41 33 8E 52 B0 62 56 24 0D F4 85 6B B1 49 FA E5 B3 6F 1C B9 42 A7 F9 98 E9 FA FB EA 0F 14 C1 34 74 56 59 AF 58 69 A2 2C 63 E8 E6 1D 0F 84 0A A9 E5 99 A8 97 04 20 6C A0 14 80 CD 51 36 8D A8 05 C4 FF 44 74 59 92 53 EA E8 8C 6B A7 D5 A3 5F 5D 6D 6D 8F 8B EC 77 92 3E 03 3D 53 C1 55 B6 3B D2 74 B5 9B DC 6E 73 2C AE 75 FD 6F 23 D4 46 41 EE 7E 8B EB 20 EB 9C 57 DD 45 73 45 6A 95 04 E7 FF D6 12 E0 A4 55 CC 1F 9C 1C 3C 74 98 49 3C DD 9F 6B 87 33 67 90 28 65 8E A4 0F 1B 3E F3 A5 34 41 AD AE 2A 26 1B 8A 12 3C 2E 71 13 DE 53 00
Data e ora della Firma	29/11/2019 09:45:36 GMT
Validità del certificato	Dal 07/11/2019 13:12:01 GMT al 07/11/2020 13:12:01 GMT
Certificato del Firmatario valido	
Verifica CRL eseguita	
Firma Valida	