

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

DATA DI SOTTOSCRIZIONE DELL'ACCORDO: 04.02.2021

PERIODO TEMPORALE DI VIGENZA: dall'1.1.2020 AL 31.12.2020

COMPOSIZIONE DELLA DELEGAZIONE TRATTANTE:

Parte pubblica: Dott. Nevio Samoré - Direttore Amministrativo; Dott. Luca Dalfiume - Dirigente amministrativo responsabile della struttura complessa SUMAEP; Dott.ssa Luisa Scardovi - Direttore facente funzioni della struttura complessa "Direzione delle Professioni Sanitarie"; Dott. Loris Landi, funzionario titolare di posizione organizzativa con le funzioni temporanee di "Responsabile del sistema di gestione delle relazioni sindacali".

Presidente della delegazione datoriale: Dott. Nevio Samoré

Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: area di contrattazione del personale del comparto del Servizio Sanitario Nazionale: FP CGIL, CISL FP, UIL FPL, FSI, FIALS, NURSING UP e RSU

ORGANIZZAZIONI SINDACALI FIRMATARIE:FP CGIL, CISL FP, UIL FPL e alcuni componenti RSU

MATERIE TRATTATE NEL CONTRATTO INTEGRATIVO:

- Finalizzazione delle risorse per la contrattazione integrativa anno 2020

ILLUSTRAZIONE DI QUANTO DISPOSTO NELL'ACCORDO

L'ipotesi di accordo in argomento avviene nell'ambito delle materie previste dall'art. 8 del CCNL 21.5.18.

L'ipotesi di accordo segue e ridefinisce quanto disposto dall'accordo di finalizzazione delle risorse destinate alla contrattazione integrativa anno 2020, sottoscritto in data 28.9.2020.

L'Azienda ha determinato l'entità complessiva dei fondi contrattuali del personale dipendente in fase preventiva per l'anno 2020 con delibera n.129 del 21.05.2020; ad integrazione delle risorse disponibili definite con tale atto, occorre rilevare quanto previsto dalla DGR Regione Emilia Romagna n. 815/2020, con la quale sono state assegnate alle Aziende sanitarie ulteriori risorse a copertura dei costi accessori derivanti dall'emergenza pandemica da COVID 19. Per l'Azienda Ospedaliera di Bologna tali risorse sono pari ad € 699.911, al netto degli oneri a carico ente e dell'IRAP.

Con delibera di Giunta Regionale n.1981 del 28.12.2020 la Regione Emilia Romagna ha altresì determinato che le competenze a carico dei fondi contrattuali attribuite al personale assunto per far fronte all'emergenza sanitaria da COVID 19 per l'anno 2020, siano da considerare finanziate dalle risorse assegnate alle Aziende con delibera di Giunta 1890 del 14.12.2020, integrate da quanto esposto con nota del 22.1.2021 contenente le indicazioni per la chiusura del Bilanci d'esercizio nella quale è richiamato lo specifico finanziamento per l'Azienda Ospedaliera di Bologna pari ad € 2.191.729.

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - Relazione illustrativa e Tecnico Finanziaria
 Accordo per la ridefinizione della finalizzazione delle risorse destinate alla contrattazione
 integrativa anno 2020 _04.02.2021

Tale importo deriva dalla quantificazione del costo complessivo del trattamento accessorio corrisposto per l'anno 2020 al personale assunto a fronte dei Decreti emergenziali, che, per il personale del comparto risulta come di seguito esposto:

RUOLO	FONDO ART. 80 CCNL 21.5.2018		FONDO ART. 81 CCNL 21.5.2018	TOTALE
	COMPETENZE FISSE	VOCI DISAGIO	INCENTIVAZIONE	
SANITARIO	267.441,63	799.431,11	148.096,91	1.214.969,65
TECNICO	8.853,22	208.692,63	40.362,93	257.908,78
TOTALE	276.294,84	1.008.123,74	188.459,84	1.472.878,43
ONERI A CARICO ENTE	78.152,76	256.123,92	47.880,11	382.156,78
IRAP	23.485,06	85.690,52	16.019,09	125.194,67
TOTALE CON ONERI E IRAP	377.932,66	1.349.938,18	252.359,04	1.980.229,88

A fronte pertanto della modifica del complessivo bilancio fra risorse disponibili e spesa a carico dei fondi, le parti hanno ritenuto di rivedere in parte la finalizzazione già espressa con l'Accordo del 28.9.2020 ed in particolare:

- Destinare la quota ulteriore di € 188.460, pari alle risorse finanziate sulla spesa del fondo art.81, ad aumentare la disponibilità delle risorse per le progressioni orizzontali con decorrenza 1.1.2020, per le quali è stata attivata apposita selezione con approvazione della relativa graduatoria con determina del SUMAGP n. 724 del 19.12.2020, dando atto che anche con tale incremento la spesa per le progressioni orizzontali rientra nella quota di fondo consolidato di cui all'art.81 c.2 lettera a) e comma 3 lettera a);
- Prevedere la destinazione di ulteriori 200.000 € alla retribuzione per la produttività collettiva – parte progetti - al fine di remunerare progettualità collegate all'emergenza COVID.

Le parti hanno altresì definito di procedere alla definitiva finalizzazione delle risorse (ivi compresa la quantificazione della quota definitiva da assegnare per l'anno 2020 al fondo art.81 come residuo dalle risorse non spese sulla parte fissa del fondo art.80, come previsto dal medesimo art. 81, c.6 lettera d) al termine dell'effettiva liquidazione di ogni competenza spettante.

PIANO DELLA PERFORMANCE

L'Azienda ha pubblicato sul proprio sito istituzionale il Piano della Performance per il triennio 2018 – 2020 adottato con delibera num. 166 in data 30.8.2018.

PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITA'

Il programma per la prevenzione della corruzione per il triennio 2020 - 2022 è stato adottato con delibera n. 233 del 19.10.2020 ed è pubblicato sul sito istituzionale.

OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE

L'Azienda assolve gli obblighi di pubblicazione attraverso l'evidenza sul proprio sito istituzionale di:

- curricula di dirigenti e titolari di posizioni organizzative;

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - Relazione illustrativa e Tecnico Finanziaria
Accordo per la ridefinizione della finalizzazione delle risorse destinate alla contrattazione
integrativa anno 2020 _04.02.2021

- retribuzione dei dirigenti
- curricula e retribuzioni di coloro che investono incarichi di indirizzo politico-amministrativo
- incarichi conferiti a dipendenti pubblici e soggetti privati

PARTE II – RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA -

Copertura degli oneri del fondo

I costi derivanti dall'applicazione della presente ipotesi di accordo, compreso quanto riferito agli oneri contributivi a carico dell'Ente ed all'IRAP, sono stati integralmente previsti a carico del bilancio economico di previsione dell'anno 2020.

Quanto utilizzato come residui degli esercizi precedenti l'anno 2020 è iscritto a debito verso dipendenti, Enti previdenziali ed erario, all'1.1.2020, per un totale di €1.692.039.

I costi di competenza dell'esercizio 2020 sono compresi nei costi esposti nel Bilancio di previsione 2020, rispettivamente:

- € 34.889.560 costo personale dipendente (codice CE BA2080)
- € 2.348.045 IRAP lavoro dipendente (codice CE YA0020)
- € 207.528 costo personale universitario (codice BA1420 e BA 1810)

Il finanziamento ed il relativo costo (per quanto riguarda il personale del comparto) della quota relativa al trattamento accessorio del personale assunto a fronte dell'emergenza COVID 19 sono registrati ai conti:

- Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione” - AA0790 - A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per il finanziamento complessivo di € 2.191.729, comprensivo della quota relativa al personale dirigente
- € 1.855.035 costo personale dipendente (codice CE BA2080)
- € 125.195 IRAP lavoro dipendente (codice CE YA0020)

I dati relativi all'anno 2020 sono esposti nelle tabelle che seguono:

- La tabella 1 espone nel dettaglio le voci che costituiscono i fondi contrattuali, così come disciplinati dal vigente CCNL 21.5.2018 .
- La tabella 2 indica il riferimento alle voci di Bilancio d'esercizio delle risorse del fondo
- La tabella 3 espone l'utilizzo delle risorse

TABELLA 1 – COSTITUZIONE DEL FONDO ANNO 2020

	ANNO 2020		FONDO ART. 80 (CONDIZIONI DILAVORO E INCARICHI)	FONDO ART. 81 (PREMIALITA' E FASCE)	TOTALE
	DESCRIZIONE	RIFERIMENTO			
Risorse storiche consolidate	VALORE FONDO ART.7 CCNL 31.7.2009	art.80 c.2 lett.a	8.360.943		
	RISORSE DESTINATE PO E COORDINAMENTI	art.80 c.2 lett.B1	788.722		
	RISORSE DESTINATE VALORE COMUNE IND PROFESSIONALE	art.80 c.2 lett.B2	3.079.887		
	RISORSE DESTINATE IND PROF. SPECIFICA	art.80 c.2 lett.B3	1.174.700		
	RISORSE DESTINATE FASCE RETRIBUTIVE (CON RIQUALIFICAZIONI)	art.81 c.2 lett.a		8.021.164	
	RISORSE STABILI FONDO PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	art.81 c.2 lett.B			3.099.433
Incrementi quantificati dal CCNL	INCREMENTO VALORE FASCE CCNL 2018	art.81 c.3 lett.A			346.634
	INCREMENTO 91 € PER N.3809 PRESENTI AL 31.12.2015	art.80 c.3 lett.b	346.619		
	RIA CESSATI 2017 -2019 = 156.666 NO ESPOSTO PER VINCOLO FONDI 31.12.2016	art.81 c.4 lett.E			
RISORSE VARIABILI	RISORSE REGIONALI AGGIUNTIVE EX ART.30 C.3 LETTERA C) ccnl 19.4.2004	art.81 c.4 lett.A			929.164
	TRASFERIMENTO RESIDUI DA ESERCIZIO PRECEDENTE	art.81 c.7			810.203
	FONDO COMUNE ALP 2019	art.81 c.4 lett.D			458.506
	incremento fondo disagio da DL 18/2020				865.648
	incremento fondo disagio da DL 34/2020	DGR 815/2020	699.911		
	TOTALE DISPONIBILITA' ANNO 2020		14.450.782	14.530.752	28.981.534
	FINANZIAMENTO TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE ASSUNTO EMERGENZA COVID		1.284.419	188.460	1.472.879
	TOTALE COMPLESSIVO		15.735.201	14.719.212	30.454.413

TABELLA 2– FINANZIAMENTO ANNO 2020

ANNO 2020		FONDO ART. 80 (CONDIZIONI DILAVORO E INCARICHI)	FONDO ART. 81 (PREMIALITA' E FASCE)	registrazione contabile
DESCRIZIONE	RIFERIMENTO			
VALORE FONDO ART.7 CCNL 31.7.2009	art.80 c.2 lett.a	8.360.943		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RISORSE DESTINATE PO E COORDINAMENTI	art.80 c.2 lett.B1	788.722		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RISORSE DESTINATE VALORE COMUNE IND PROFESSIONALE	art.80 c.2 lett.B2	3.079.887		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RISORSE DESTINATE IND PROF. SPECIFICA	art.80 c.2 lett.B3	1.174.700		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RISORSE DESTINATE FASCE RETRIBUTIVE (CON RIQUALIFICAZIONI)	art.81 c.2 lett.a		8.021.164	COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RISORSE STABILI FONDO PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	art.81 c.2 lett.B		3.099.433	COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
INCREMENTO VALORE FASCE CCNL 2018	art.81 c.3 lett.A		346.634	COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
INCREMENTO 91 € PER N.3809 PRESENTI AL 31.12.2015	art.80 c.3 lett.b	346.619		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RIA CESSATI 2017 -2019 = 156.666 NO ESPOSTO PER VINCOLO FONDI 31.12.2016	art.81 c.4 lett.E			COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
RISORSE REGIONALI AGGIUNTIVE EX ART.30 C.3 LETTERA C) ccnl 19.4.2004	art.81 c.4 lett.A		929.164	COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
TRASFERIMENTO RESIDUI DA ESERCIZIO PRECEDENTE	art.81 c.7		810.203	DEBITI ALL'1.1.2020
FONDO COMUNE ALP 2019	art.81 c.4 lett.D		458.506	DEBITI ALL'1.1.2020
incremento fondo disagio da DL 18/2020		865.648		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
incremento fondo disagio da DL 34/2020	DGR 815/2020	699.911		COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
FINANZIAMENTO TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE EMERGENZACOVID	DGR 1981/2020	1.284.419	188.460	COSTO DEL PERSONALE ESERCIZIO 2020
TOTALE DISPONIBILITA' ANNO 2020		16.600.849	13.853.564	

TABELLA 3 – UTILIZZO DELLE RISORSE ANNO 2020

	ANNO 2020		FONDO ART. 80 (CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI)	FONDO ART. 81 (PREMIALITA' E FASCE)	TOTALE
COMPETENZE NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE COLLETTIVA O GIA' PRECEDENTEMENTE FINALIZZATE	INDE REPERIBILITA'		500.000		
	IND NOTTURNA E FESTIVA		3.100.000		
	ALTRO		117.113		
	STRAORDINARIO PER REPE		310.000		
	VALORE COMUNE IND PROF E IND PROF SPEC		4.250.000		
	PROGRESSIONI ORIZZONTALI			7.336.207	
	COSTO RIQUALIFICAZIONI (ART.12 CCNL2001 E ART CCNL 2004)			680.796	
	PREMIALITA' COVID (ACCORDO REGIONALE)			1.096.320	
	INDENNITA' ART 86		3.900.000		
	LAVORO STRAORDINARIO		1.050.000		
	INCARICHI DI FUNZIONE		800.000		
	PRODUTTIVITA' COLLETTIVA: CONSOLIDATO			5.074.268	
	PRODUTTIVITA' COLLETTIVA: QUOTE FUNZIONE			579.181	
	PRODUTTIVITA' COLLETTIVA: PROGETTI			240.000	
FINALIZZAZIONE DEL PRESENTE ACCORDO	PRODUTTIVITA' COLLETTIVA: PROGETTI			200.000	
	PROGRESSIONI ORIZZONTALI			188.460	
	TOTALE FINALIZZAZIONE		14.027.113	15.395.232	29.422.345