



Il Dirigente dell'Ufficio I  
(Dott. Roberto [S.])

# Ministero della Salute

DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL' ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO  
Ufficio V ex DGPOB - Relazioni Sindacali e benessere psicofisico

## Relazione tecnico finanziaria

(art.40 bis del d.lgs. 30 marzo 2001 n.165, come modificato dall'art.55 del d.lgs. 27 ottobre 2009, n.150)

**Oggetto:** Ipotesi di accordo integrativo concernente un acconto sulla retribuzione di risultato del personale dirigente anno 2015 - Determinazione percentuale incarichi aggiuntivi – art 60 CCNL area I, 21 aprile 2006- Interim.

### 1. Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

( gli importi riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

#### 1.1. - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate anno 2015

€ 22.196.987

Di cui incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl (2006-2009)  
a regime dal 2009

€ 3.128.076

#### 1.2. - Risorse variabili anno 2015

- Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

#### 1.2.2 TOTALE CONSISTENZA FONDO anno 2015

( gli importi riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

€ 22.196.987

#### 1.3. - Decurtazioni del Fondo anno 2015

(Art 9 decreto legge 78/2010 convertito in legge n. 122/2010)

Fondo anno 2010

€ 21.289.708

Il fondo per l'anno 2010 è pari ad € 21.289.708 comprensivo del taglio di € 856.935 operato nel medesimo anno e relativo alle risorse gravanti sul fondo per i dirigenti delle professionalità sanitarie a tempo determinato del Ministero della Salute (ex art. 34 bis legge 27 febbraio 2009, n. 14) come da nota n. 20638 del 1 giugno 2011, indirizzata a Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – IGOP

Riduzione in relazione al valore fondo anno 2010

-€ 983.802

Riduzione in relazione ai cessati anno 2014

-€ 2.214.130

L'importo lordo di € 2.214.130 è determinato dal confronto del valore medio dei presenti nell'anno 2010 e il valore medio dei presenti nell'anno 2014 che ha determinato una variazione percentuale di -10,40%. I calcoli sono stati effettuati sulla base delle disposizioni di cui all'art. 9 comma 2 bis del D.L. 31 maggio 2010 n. 78 convertito con modificazione nella legge 30 luglio 2010 n. 122 recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica. Si è tenuto inoltre conto della circolare n. 12 del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. n. 0035819 avente ad oggetto "Applicazione dell'art. 9 D.L. 31 maggio 2010, n.78, convertito con modificazioni nella L. 30 luglio 2010 n. 122 recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica, oltrechè della circolare MEF n 8 del 2 febbraio 2015. Detta variazione percentuale è stata applicata sull'importo del fondo 2010 pari ad € 21.289.708 determinando una somma di parte fissa per l'anno 2015 pari ad € 19.075.578. Si segnala che la spesa del personale dirigente con incarico ai sensi dell'art. 34 bis legge 27 febbraio 2009, n. 14 grava sui capitoli speciali di spesa n. 3036 – 3039 e 5022

#### 1.4. - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) *Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione*  
determinato dal totale della sezione 1.1 ( punto 1.2.2) ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3

€ 18.999.055

b) *Totale risorse variabili sottoposto a certificazione*  
- Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

d) *Totale Fondo parte fissa 2015 sottoposto a certificazione*  
determinato dalla somma delle due voci precedenti

€ 18.999.055

#### 1.5 - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

## 2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

La somma lorda complessiva di € 11.790.350 è destinata a corrispondere voci retributive non regolate dalla contrattazione integrativa di amministrazione sottoposta a certificazione come di seguito specificato: posizione fissa e variabile, specificità medica, indennità sostitutiva Uffici di diretta collaborazione con il Ministro ( gli importi di previsione riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione) (gli importi di previsione riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

## 2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di accordo in questione definisce i criteri per la determinazione e l'erogazione di un acconto a titolo di retribuzione di risultato da corrispondere ai dirigenti in servizio al 31 di gennaio con esclusione del personale cessato, assunto e/o comandato nel corso dell'anno per una somma lorda complessiva annua prevista pari ad € 1.578.460. La somma necessaria per per gli incarichi conferiti ad interim è calcolata sulla base degli interim conferiti presso gli uffici periferici e territoriali nell'anno 2014 pari ad € 148.432

La parte dell'Accordo relativa agli incarichi aggiuntivi non comporta oneri a carico del fondo.  
(gli importi di previsione riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

Acconto retribuzione di risultato dirigenti II fascia	€	932.153
Acconto retribuzione di risultato dirigenti professionalità sanitarie medici, veterinari, chimici, farmacisti, biologi e psicologi	€	646.306
Incarichi ad interim periferia e territoriali 25% retribuzione posizione in continuità con anni precedenti	€	148.432

## 2.3 - Destinazioni ancora da regolare totale

La somma lorda complessiva di € 5.558.337 è destinata a corrispondere voci retributive non regolate dalla presente contrattazione integrativa di amministrazione sottoposta a certificazione che saranno oggetto di specifico accordo compreso il saldo della retribuzione di risultato.

( gli importi di previsione riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

## 2.4 - 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 importo lordo (cfr. punto 2.1)	€	11.790.350
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo importo lordo (cfr. punto 2.2)	€	1.726.892
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare <i>Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato</i>	€	5.558.336
d) Totale poste di destinazione del Fondo parte fissa sottoposto a certificazione importo lordo (cfr. punto 1.4)	€	18.999.055

## 2.5 - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

*Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato.*

## 2.6 - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a) Il fondo di parte fissa a disposizione garantisce la totale copertura delle destinazioni di utilizzo anche con riferimento a quelle aventi natura certa e continuativa (es: retribuzione di posizione fissa, indennità di specificità medica) tenuto conto, tra l'altro, che all'importo quantificato vanno sommate le risorse variabili non ancora quantificate

b) La somma a titolo di acconto sulla retribuzione di risultato è corrisposta sulla base minima del 20 % della retribuzione di posizione salvo conguaglio dei compensi. In tale sede si terrà conto di quanto stabilito dalle parti nell'Accordo per la retribuzione di risultato dell'anno di riferimento, del periodo di svolgimento dell'incarico oltreché del grado di raggiungimento degli obiettivi, verificato sulla base del vigente sistema di valutazione applicato presso il Ministero della salute ( DM 30 dicembre 2010 aggiornato con DM 28 aprile 2015), con conseguente rimodulazione o ripetizione delle somme già erogate in acconto nel caso di parziale o mancato raggiungimento degli obiettivi.

e) Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato.

### ***3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente***

Totale fondo di parte fissa anno 2015	€	18.999.055
Totale destinazione presuntiva Ipotesi di Accordo 13 maggio 2015	€	1.726.892
Totale fondo anno 2014	€	19.313.449
Totale destinazione effettiva acconto anno 2014	€	1.450.213

### ***4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio***

**4.1 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**

Il Ministero della Salute si avvale di un sistema informativo gestionale di contabilità (SICOGE) che consente di monitorare l'utilizzo delle risorse assegnate, in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo dirigenza.

**4.2 Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

*Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato. Il fondo anno 2014 è in corso di contrattazione*

**4.3 Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.**

Dai dati estratti dal sistema SICOGE lo stanziamento anno 2015 sui capitoli stipendi 2001, 3008, 3009, 4001, 5001, 4763 e 1003 garantisce la copertura dell'Ipotesi di accordo del 13 maggio 2015 relativa alla corresponsione di un acconto a titolo di retribuzione di risultato per l'anno 2015, tenuto conto che la contrattazione integrativa si svolge nei limiti delle risorse disponibili.

IL DIRETTORE GENERALE  
( dott. Giuseppe Celotto)





*Ministero*  
*dell'Economia e delle Finanze*

RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO  
PRESSO IL MINISTERO DELLA SALUTE  
UFFICIO I

Prot. *Uscita* 29805/29813  
Rif Nota n. 33587 del 06/10/2015

Ministero della Salute  
DGPOB  
0035188-A-19/10/2015



Roma, 13/10/2015

Al Ministero della Salute  
Ufficio Generale Risorse,  
Organizzazione e Bilancio  
Ufficio V ex DGPOB  
Viale Giorgio Ribotta, 5  
00144 ROMA

Oggetto: Ipotesi di accordo del 10 agosto 2015 concernente la retribuzione di risultato del personale dirigente per l'anno 2014.

Ipotesi di accordo del 13 maggio 2015 concernente l'acconto retribuzione di risultato del personale dirigente per l'anno 2015.

Ai sensi del disposto di cui all'art. 40 bis, comma 1 e 2, del D.Lgs 165/2001, per l'ulteriore corso, si trasmettono con il visto di questo UCB le relazioni tecnico-finanziarie relative alle ipotesi di accordo indicate in oggetto, modificate da codesta Amm.ne secondo quanto osservato dal MEF con nota n.71397 del 18/09/2015 .

IL DIRIGENTE dell'UFFICIO I  
Dott. Roberto COFFA