Ministero della Salute

DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL' ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO
Ufficio 2 - Organizzazione e relazioni Sindacali

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 la retribuzione di risultato del personale dirigente di II fascia anno 2020

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

Fondo dirigenza 2019	5.915.047,49
Ria rateo cessati 2019	-1.104,80
Incarichi aggiuntivi 2019	-1.017,69
Risorse storiche consolidate anno 2020	5.912.925,00
Di cui incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl (2006-2009) a regime dal 2009 (totale 3.128.076 di cui 25% per effetto della divisione del fondo a decorrere dal 2019 = 782.019,00)	782.019,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità incrementi Art. 51 co.1 lett.a CCNL area F.C. 2016-2018	221.275,07
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità Ria storicizzata anno 2020	2.762,76

1.2. - Risorse variabili anno 2020

Rateo RIA	2.518,62
Ria cessati 2020 - da storicizzare	4.109,56
Incarichi aggiuntivi (50%)	2.675,53
1.2.1 TOTALE CONSISTENZA FONDO anno 2020	**6.146.266,54**

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

1.3. - Decurtazioni del Fondo anno 2020

Fondo anno 2016 comprensivo della decurtazione permanente ex art 9 comma 2 bis decreto legge 78/2010 e circolare n. 20 del 8 maggio 2015 (tot.19.054.526 di cui 25% per effetto della divisione del fondo a decorrere dal 2019 = 4.763.631,50).	4.763.631,50

Il fondo per l'anno 2016 è pari ad € 19.054.526 comprensivo della decurtazione permanente pari ad € 3.197.932 ex art 9 comma 2 bis del decreto legge 78 del 2010 convertito in legge 122 del 2010, come modificato dall'art 1 comma 456 della legge 147 del 2013 come specificato dalla circolare MEF n. 20 dell'8 maggio 2015 pari alla riduzione operata nel 2014 ai sensi del citato art 9 comma 2 bis.

Riduzione differenza limite soglia 2016 (art. 23 comma 2 d. lgs 75 del 2017)	1.382.635,04

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	4.763.631,50
a.1) incrementi Art. 51 co.1 lett.a CCNL area F.C. 2016-2018	221.275,07
***b**)Totale risorse variabili sottoposto a certificazione* determinato dalla somma degli importi relativi agli incarichi aggiuntivi e agli incarichi aggiuntivi ad interim come da circolare MEF n. 12 del 15 aprile 2011	2.675,53
FONDO ARMONIZZAZIONE ART. 1 - COMMA 143 - LB. 2020 - DPCM 23-12-2021 - Incrementi dei Fondi per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato spettante al personale dirigenziale di livello non generale in servizio presso i Ministeri dal 1.1.2020 (lordo amministrazione)	90.541,00
Articolo 1, comma 5-ter, del decreto legge n. 162/2019 ASSUNZIONE 7 DIRIGENTI AMMINISTRATIVI	505.291,72
c) *Totale Fondo 2020 già* certificato	5.583.414,82

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 € 3.316.321,19 è destinata a corrispondere voci retributive non regolate dalla contrattazione integrativa di amministrazione sottoposta a certificazione come di seguito specificato:
(gli importi di previsione riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

Posizione fissa e variabile dirigenti	3.316.321,19
Incarichi ad interim	

2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di accordo in questione definisce i criteri per la determinazione e l'erogazione della retribuzione di risultato e di relative maggiorazioni per attività che richiedono un particolare impegno e connesse responsabilità. La somma lorda complessiva di € 2.267.093,63 è così ripartita:
(gli importi di previsione riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

Retribuzione di risultato dirigenti	1.182.140,79
differenzizioneretribuzione risultato art. 28 CCNL AREA FC	33.028,92
Maggiorazione risultato attività di Responsabile per la trasparenza	8.718,39
Accantonamento per indennità aggiuntiva ai sensi dell'art. 19 comma 6 dirigenti II fascia	145.970,00
Maggiorazione risultato dirigenti con valutazione non inferiore al 94% importo presuntivo art. 6 c.i.	897.235,53
TOTALE	2.267.093,63

2.3 - Destinazioni ancora da regolare totale
Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

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 presuntivo lordo (cfr. punto 2.1)	3.316.321,19
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo importo presuntivo lordo (cfr. punto 2.2)	2.267.093,63
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare *Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato*	
d) Totale poste di destinazione del Fondo parte fissa certificato importo lordo (cfr. punto 1.4)	5.583.414,82

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 destinazione di utilizzo anche con riferimento a quelle aventi natura certa e continuativa (es: retribuzione di posizione fissa, indennità di specificità medica)

b) La retribuzione di risultato è corrisposta sulla base delle percentuali di raggiungimento degli obiettivi definiti nel piano della performance e misurati sulla base del vigente sistema di valutazione del Ministero della salute (DM 30 dicembre 2010 aggiornato con DM 28 aprile 2015). Le maggiorazioni della retribuzione di risultato contrattate sono corrisposte in maniera differenziata per il maggiore impegno sulla base di precipue attività e per le connesse responsabilità tenuto conto dei servizi necessari a garantire le attività di vigilanza e controllo correlate alla profilassi internazionale e rivolti al cittadino a tutela della salute pubblica.

c) 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 anno 2019	4.985.924,26
Totale destinazione presuntiva 2020	5.583.414,82

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 programmatoria 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

Il fondo anno 2019 certificato ammontava ad € 4.985.924,26 per un totale di utilizzo (posizione e risultato) di EURO 4.782.154,45 e con un'economia contrattuale pari ad € 203.769,81. Si riportano di seguito i capitoli di bilancio gestiti con il "cedolino unico", destinati anche alla copertura delle diverse voci del Fondo : capitoli stipendi 1003, 1004, 2001, 2100, 2140, 2501, 3008, 3009, 4001, 5001, 5200, 4763, 4501, 5501, 5701 e 6001.

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 attuale sui capitoli stipendi 1003, 1004, 2001, 2100, 2140, 2501, 3008, 3009, 4001, 5001, 5200, 4763, 4501, 5501, 5701 e 6001 garantisce la copertura dell'Ipotesi di accordo relativa alla corresponsione della retribuzione di risultato per l'anno 2020, tenuto conto che la contrattazione integrativa si svolge nei limiti delle risorse disponibili.

IL DIRETTORE GENERALE
* (dott. Giuseppe Celotto)

CELOTTO
GIUSEPPE
21.03
.2023
15:24:39
UTC