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 la retribuzione di risultato del personale dirigente per l'anno 2013

I. 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 2013	€	21.893.598
Di cui incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl (2006-2009) a regime dal 2009	€	3.128.076
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità Ria e indennità specificità medica storicizzata	€	226.716

1.2. - Risorse variabili anno 2013

Rateo RIA e Specificità	€	100.680
Incarichi aggiuntivi (50%)	€	57.222

1.2.2 TOTALE CONSISTENZA FONDO anno 2013	€	**22.278.216**

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

1.3. - Decurtazioni del Fondo anno 2013

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

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	-€	988.508
Riduzione in relazione ai cessati 2013	-€	1.809.625

L'importo lordo di € 1.809.625 è determinato dal confronto del valore medio dei presenti nell'anno 2010 e il valore medio dei presenti nell'anno 2013 che ha determinato una variazione percentuale di -8,50%. 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. Detta variazione percentuale è stata applicata sull'importo del fondo 2010 pari ad € 21.289.708 determinando una somma per l'anno 2013 pari ad € 19.480.083. A tale cifra sono stati sommati gli incarichi aggiuntivi (50%) € 57.222 e gli incarichi di reggenza € 162.456 (15% per il centro e 25% per la periferia) determinando un importo pari ad € **19.699.761** che rappresenta la disponibilità fondo 2013.

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	€	19.480.083
b)Totale risorse variabili sottoposto a certificazione determinato dalla somma agli importi relativi algi incarichi aggiuntivi e agli incarichi aggiuntivi ad interim come da circolare MEF n. 12 del 15 aprile 2011	€	219.678
d) Totale Fondo 2013 sottoposto a certificazione determinato dalla somma delle due voci precedenti	€	**19.699.761**

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 la cui consistenza totale comprensiva di oneri a carico dell'amministrazione ammonta ad € 6.504.368

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 € 11.780.334 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 II fascia	€	4.778.461
Posizione fissa e variabile dirigenti delle professionalità sanitarie medici, veterinari, chimici, farmacisti, biologi e psicologi	€	3.412.405
Specificità medica complessiva	€	3.036.040
Indennità sostitutiva Uffici di diretta collaborazione del Ministro - personale dirigente	€	145.117
Incarichi ad interim	€	162.456
Posizione variabile dirigenti delle professionalità sanitarie medici, veterinari, chimici, farmacisti, biologi e psicologi (comandati in)	€	245.856

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 € 7.919.427 è così ripartita:

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

Retribuzione di risultato dirigenti II fascia	€	2.062.045
Retribuzione di risultato dirigenti delle professionalità sanitarie medici, veterinari, chimici, farmacisti, biologi e psicologi	€	2.690.302
Retribuzione di risultato dirigenti delle professionalità sanitarie medici, veterinari, chimici, farmacisti, biologi e psicologi (comandati in)	€	354.534
Maggiorazione risultato dirigenti II fascia chimici farmacisti e medici	€	271.420
Maggiorazione risultato dirigenti delle professionalità sanitarie medici ecc. Gruppo operativo servizio di informazione di pubblica utilità 1500	€	77.660
Maggiorazione risultato attività di medico competente (centro/periferia)	€	27.867
Maggiorazione risultato incarico aggiuntivo PIF Taranto	€	3.335
Maggiorazione risultato dirigenti con valutazione superiore a 94% importo presuntivo	€	1.450.374
Incremento maggiorazione dirigenti sedi periferiche importo presuntivo	€	981.890

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 lordo (cfr. punto 2.1)	€ 11.780.334
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo importo lordo (cfr. punto 2.2)	€ 7.919.427
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare *Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato*	
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione importo lordo (cfr. punto 1.4)	€ 19.699.761

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 a disposizione per l'anno 2013 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 DM 30 dicembre 2010. Le maggiorazioni della retribuzione di risultato contrattate sono corrisposte in maniera differenziata 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 2013	€ 19.699.761
Totale destinazione presuntiva (di cui presuntiva Ipotesi di Accordo 19 settembre 2014 € 7.919.427)	€ 19.699.761
Totale fondo anno 2012	€ 20.464.107
Totale destinazione 2012 (posizione e risultato)	€ 19.915.265

La variazione in diminuzione del fondo anno 2013 rispetto al fondo anno 2012 è determinata dalla media dei presenti anno 2013 confrontata con la media dei presenti anno 2010 nel rispetto 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 e tenendo conto anche delle indicazioni fornite con la circolare n. 12 del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. n. 0035819. In ragione della riduzione dei presenti anche il totale della destinazione presuntiva del fondo per l'anno 2013 risulta inferiore.

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 2012 certificato ammontava ad € € 20.464.107 per un totale di utilizzo (posizione e risultato) di € 19.915.265 con un'economia contrattuale pari ad € 548.842.Si riportano di seguito i capitoli di bilancio gestiti con il "cedolino unico", destinati anche alla copertura delle diverse voci del Fondo anno 2011: capitoli stipendi 2001, 3008, 3009, 4001, 5001, 4763 e 1003 .

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 2013 sui capitoli stipendi 2001, 3008, 3009, 4001, 5001, 4763 e 1003 garantisce la copertura dell'Ipotesi di accordo del 19 settembre 2014 relativa alla retribuzione di risultato dirigenza anno 2013.

IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Giuseppe Celotto)

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
U.C.B. presso IL MINISTERO DELLA SALUTE
Visto n. 1395 ex Art. 5, comma 2, D.lgs. n. 123 /2011
Roma 09/10/2014
IL DIRETTORE GENERALE
(D.ssa Paola FERRONI)

Ministero
dell'Economia e delle Finanze
RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO
PRESSO IL MINISTERO DELLA SALUTE
UFFICIO II / 2

Ministero della Salute
UGROB
0033958-A-13/10/2014
147421950

Prot. 24022
Rif Nr 32258-P-29/09/2014
All.

Roma, 13/10/2014

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

Oggetto: Ipotesi di accordo del 19 settembre 2014 concernente la retribuzione di risulto del personale dirigente per l'anno 2013.

Con la nota sopra indicata, codesto Ministero ha trasmesso l'ipotesi di accordo specificato in oggetto, con allegate la relazione illustrativa e quella tecnico-finanziaria, ai fini della verifica sulla compatibilità dei costi di competenza dello scrivente e del successivo inoltro alla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica - ed al Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ai sensi del disposto di cui all'art. 40 bis, comma 1 e 2, del D.lgs. 165/2001.

La consistenza disponibile del fondo per la retribuzione di risultato del personale dirigente di II fascia e delle professionalità sanitarie per l'anno 2013, ammonta a euro 19.699.761 al netto delle riduzioni previste dall'art. 9 D.L. 31/ maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni, nella legge 30 luglio 2010 n. 122, recante " Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica".
Detto importo è stato certificato da questo ufficio con nota n. 11297 del 14/05/2014.

Lo scrivente ha esaminato i criteri stabiliti dall'ipotesi di accordo sottoscritto il 19/09/2014, che all'art. 10 prevede, in relazione alle grave emergenza migranti, una maggiorazione della retribuzione di risultato ai dirigenti medici delle professionalità sanitarie in servizio presso le sedi USMAF della Sicilia impegnati nelle attività connesse all'emergenza.
Si ritiene opportuno evidenziare che a fronte di una corretta enunciazione in sede di relazione illustrativa, l'accordo indica che non sia corrisposta alcuna retribuzione nel caso di raggiungimento degli obiettivi pari o inferiore al 50%.

E' da ritenenersi che la dicitura " pari o inferiore " sia da considerare unicamente come " inferiore "e che si tratti di mero refuso cui dover apportare la dovuta correzione in sede di accordo definitivo.

Ciò posto, alla luce di quanto evidenziato dalla Relazione illustrativa e dalla Relazione tecnico-finanziaria prodotte da codesta Amministrazione, si attesta la compatibilità legislativa e contrattuale del provvedimento e si resta in attesa di conoscere l'esito del relativo riscontro da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ragioneria Generale dello Stato e della Presidenza del Consiglio dei Ministri- Dipartimento della Funzione Pubblica.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott.ssa Paola FERRONI