



# 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

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

€ 22.278.216

### 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 agli 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.<br>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<br><i>Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato</i>   |              |
| 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 destinazioni 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 precipe 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<br>(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 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.

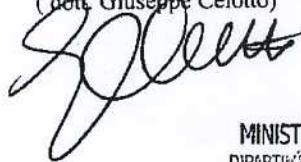
##### **4.2 Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

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)

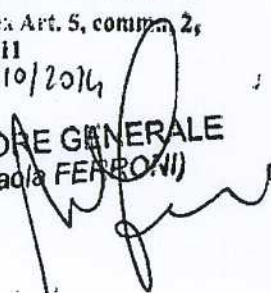


MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE  
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
U.C.B. presso IL MINISTERO DELLA SALUTE

Visto n. <sup>1395</sup> del 13/9/2014 Art. 5, comma 2,  
D.lgs. n. 123/2011

Rome 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

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

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



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 risultato 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%.

