

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

INTRODUZIONE

La presente relazione tecnico-finanziaria, redatta utilizzando gli schemi di relazione predisposti dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con circolare n. 25 del 19/7/2012, accompagna l'ipotesi di contratto collettivo nazionale integrativo per il controllo e la certificazione della compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori (art. 40-bis, come sostituito dall'art. 55 del d.lgs. n.150 del 2009). L'ipotesi di contratto collettivo integrativo definito dalla delegazione trattante, unitamente alle presenti relazioni, è sottoposta all'attenzione del Collegio dei sindaci, quale organismo interno di controllo.

Il procedimento di controllo in materia di contrattazione integrativa prevede, inoltre, che l'ipotesi di contratto integrativo sottoscritto e certificato dal competente organo di controllo, sia trasmesso, corredato, dalla presente relazione tecnico-finanziaria e dalla relazione illustrativa, alla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della funzione pubblica – e al Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato che, entro trenta giorni dalla data di ricevimento, ne accertano congiuntamente la compatibilità economico-finanziaria, ai sensi degli artt. 40-bis e 40, comma 3-quinquies del d. lgs. 165 del 2001 attualmente vigenti.

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Con determinazione del Direttore generale n. 216 del 15 novembre 2018 (allegato 1) è stato costituito il Fondo per il trattamento accessorio del personale dell'area medica per l'anno 2018 nella misura di euro 32.298.975,43.

Al fine della quantificazione delle risorse disponibili per la contrattazione integrativa per l'anno 2018 sono state individuate le risorse complessive lorde in applicazione delle norme contrattuali e di legge di riferimento, secondo le indicazioni di cui alle circolari del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato 15 aprile 2011, n. 12 e 8 maggio 2015 n. 20 in applicazione dell'art. 1, comma 456 della legge n. 147/2013 (legge di stabilità 2014), e dell'art. 23, comma 2, del decreto legislativo n. 75/2017.

Quantificazione del limite di spesa 2018

E' confermata la misura di contenimento della spesa prevista dal comma 2 dell'art. 23 del decreto legislativo n. 75/2017 per la quantificazione delle risorse disponibili da destinare alla contrattazione integrativa per l'anno 2018.

Tale previsione dispone che, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.

In particolare, è stato quantificato l'ammontare complessivo delle risorse economiche da destinare al trattamento accessorio per l'anno 2018, al netto delle decurtazioni per risparmi strutturali ex art. 1 c. 456 della L. 147/2013, di euro 5.046.089,36.

Poiché le risorse disponibili, pari ad euro 33.542.431,23, sono superiori al corrispondente importo determinato per l'anno 2016, il totale delle risorse da destinare al fondo per il trattamento economico accessorio per l'anno 2018 è

stato ricondotto, ai sensi dell'art. 23, comma 2, del decreto legislativo n. 75/2017, al predetto valore individuato per l'anno 2016 pari ad euro 32.298.975,43.

COSTITUZIONE DEL FONDO	2018
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Fondo 2004 certificato/parte fissa (art1 c.189 l.266/05) – risorse storiche	19.274.696,68
Incrementi ccnl 02-03 (artt. 105 c. 4 - 107 c. 2)	1.142.300,00
Incrementi ccnl 04-05 (art. 14 c. 1)	1.390.357,84
Incrementi ccnl 06-07 (art. 40 c.1)	1.103.512,71
Incrementi ccnl 08-09 (art. 11 c.1)	747.020,15
Ria Personale cessato base annua (CCNL 1994/1997 art. 86, comma 3 e 4)	2.713.597,13
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (DPCM inv.civile 30/3/2007 art. 3 c. 3)	8.307.968,85
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	34.679.453,36
Risorse variabili	
Risorse art. 18 L. 88/89 (CCNL 1998/2001 art. 43 comma 2 lett. f)	3.773.839,27
Ria pers.cessato rateo anno cess. (CCNL 1994/1997 art. 86, comma 3 e 4)	135.227,96
Totale Risorse Variabili	3.909.067,23
TOTALE RISORSE FISSE E VARIABILI	38.588.520,59
Riduzione per riconduzione tetto 2014 al limite soglia 2010	-621.145,62
Decurtazione funzionale alla riduzione del personale in servizio 2014 rispetto al 2010	-4.424.943,74
Totale risparmi strutturali	-5.046.089,36
Totale risorse disponibili	33.542.431,23
Riconduzione delle risorse al corrispondente valore dell'anno 2016	32.298.975,43
Totale risorse destinate al Fondo	32.298.975,43

Fonti di finanziamento

Il fondo per l'anno 2018 può contare su finanziamenti complessivi per euro 38.588.520,59 di cui euro 8.307.969,85 assegnati dal DPCM (invalidità civile) registrato il 30 marzo 2007, secondo la quantificazione delle risorse economiche previste dall'art. 43 del CCNL 98/2001, dall'art. 4 del CCNL biennio economico 2000-2001, dagli artt. 105 c. 4, 107 c. 2, biennio economico 2002/2003 e 14 c. 1 biennio economico 2004/2005 del CCNL del 1° agosto 2006 relativo al personale dirigente dell'area VI, dagli artt. 40 c.1, biennio economico 2006/2007 e 11 c. 1, biennio economico 2008/2009 del CCNL del 21 luglio 2010 relativo al personale dirigente dell'area VI e dall'art. 86 c. 3 e 4 del CCNL 1994/1997 per l'area della dirigenza e delle specifiche tipologie professionali. A detto importo è stata applicata la decurtazione per risparmi strutturali ex art. 1, comma 456 della legge 147/2013 pari ad euro 5.046.089,36, determinando l'importo delle risorse destinabili al fondo 2018 di euro 33.542.431,23.

Poiché detto importo è superiore al corrispondente importo determinato per l'anno 2016 (euro 32.298.975,43), l'ammontare delle risorse è stato ricondotto al predetto valore individuato per l'anno 2016 rideterminando il fondo nella misura di euro 32.298.975,43.

L'importo disponibile, pari a euro 32.298.975,43, così come previsto dalla legge 23 dicembre 2005 n. 266 (legge finanziaria 2006) al comma 191, è stato determinato esclusivamente tenendo conto degli incrementi degli importi fissi previsti dai contratti collettivi non confluiti nel fondo certificato 2004.

Le risorse che concorrono alla formazione del fondo sono evidenziate nella seguente tabella:

Fondo per il trattamento accessorio del personale area medica	FINANZIAMENTO 2018
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	26.151.259,57

INPS – DIREZIONE CENTRALE RISORSE UMANE

Ria personale cessato annualità 2017	220.224,94
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	8.307.968,85
Totale Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	34.679.453,36
Ria personale cessato rateo 2017	135.227,96
Risorse variabili – finanziamento art 18 L. 88/89	3.773.839,27
Totale risorse variabili	3.909.067,23
Totale risorse fisse e variabili	38.588.520,59
<i>Riduzione per riconduzione tetto 2014 al limite soglia 2010</i>	- 621.145,62
<i>Decurtazione funzionale alla riduzione del personale in servizio 2014 rispetto al 2010</i>	-4.424.943,74
Risorse disponibili ex art. 9 c. 2 bis D.L. 78/2010	33.542.431,23
Riconduzione delle risorse al corrispondente valore dell'anno 2016	32.298.975,43
Risorse disponibili ex art. 23 c. 2 D. Lgs. n. 75/2017	32.298.975,43

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

Tali risorse risultano dall'applicazione dell'art. 43 del CCNL 98/2001, dell'art. 4 del CCNL biennio economico 2000-2001, degli artt. 105 c. 4, 107 c. 2, biennio economico 2002/2003 e 14 c. 1 biennio economico 2004/2005 del CCNL del 1° agosto 2006 relativo al personale dirigente dell'area VI, degli artt. 40 c.1, biennio economico 2006/2007 e 11 c. 1, biennio economico 2008/2009 del CCNL del 21 luglio 2010 relativo al personale dirigente dell'area VI e dell'art. 86 c. 3 e 4 del CCNL 1994/1997 per l'area della dirigenza e delle specifiche tipologie professionali.

Risorse finanziarie di cui al DPCM 30 marzo 2007

Le risorse del fondo sono integrate dalle risorse finanziarie assegnate all'Inps a seguito del trasferimento all'Istituto delle funzioni residue allo Stato in materia

di invalidità civile, cecità civile, sordità, handicap e disabilità, già di competenza del Ministero dell'economia e delle finanze, come previsto dal DPCM del 30 marzo 2007 attuativo dell'art. 10, comma 2, d.l. 30 settembre 2005, n. 203, convertito nella legge 2 dicembre 2005, n. 248.

Per l'anno 2018, tali risorse per il personale medico dell'Istituto, come indicato nella tabella che segue, sono pari a euro 8.307.968,85, al netto degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione.

Come stabilito dall'art. 3, comma 3 dello stesso DPCM, questo importo confluisce nel Fondo per la retribuzione accessoria de quo, ed è considerato importo fisso ex art. 1, comma 191, della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (legge finanziaria 2006).

Anno	2017	2018	2017	2018
Risorse D.P.C.M.			11.000.000,00	11.000.000,00
Oneri riflessi	32,403%	32,403%	2.692.031,15	2.692.031,15
Limite annuo			8.307.968,85	8.307.968,85

La quantificazione delle risorse storiche è data dalle seguenti partite:

Descrizione	TOTALE
CCNL 1998/2001 art. 43 c. 2 lett. a) (risorse storiche)	12.986.109,94
CCNL 1998/2001 art. 43 c. 2 lett. a,c,d) IPOST (risorse storiche)	16.153,00

INPS – DIREZIONE CENTRALE RISORSE UMANE

CCNL 1998/2001 art. 43 c. 2 lett. g,h,)	889.395,38
CCNL 1998/2001 art. 43 c. 2 lett. g,i,) IPOST	3.693,54
CCNL 2000/2001 art. 4 c.5 lett. a),b), c.8, e applicazione art.4 c.10	2.939.228,90
CCNL 2000/2001 art. 4 c.5 lett. a),b), IPOST	783,00
CCNL integrativo 8.01.2003 art. 2, c. 2	541,00
CCNL 1994/1997 art. 86 c. 3 e 4 (R.I.A. cessati – annualità a tutto il 2003)	2.436.784,58
CCNL 2002-2003 art.105, comma 4, art. 107 c. 2, CCNL 2004/2005 art. 14 c. 1	2.007,34
Fondo 2004 certificato (parte fissa) Totale	19.274.696,68
CCNL 2002/2003 art. 105 c. 4, art. 107 c. 2	1.142.300,00
CCNL 2004/2005 art. 14 c. 1	1.390.357,84
CCNL 2006/2007 art. 40 c. 1	1.103.512,71
CCNL 2008/2009 art. 11 c. 1	747.020,15
CCNL 1994/1997 art.86 c. 3 e 4 (R.I.A. cessati – annualità da 2004 a tutto il 2017) (*)	2.713.597,13
RISORSE STORICHE CONSOLIDATE	26.371.484,51
DPCM (invalidità civile) 7 maggio 2007, art. 3, c. 3 (*)	8.307.968,85
TOTALE RISORSE STORICHE CONSOLIDATE	34.679.453,36

(*) importi confluiti tra le risorse certe e stabili ai sensi dell'art. 1, c. 191, della legge 23 dicembre 2005 n. 266 (legge finanziaria 2006)

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Ria personale cessato

Le risorse derivanti dai risparmi della retribuzione individuale di anzianità del personale dell'area medica cessato dal servizio vengono attribuite al fondo per la retribuzione accessoria.

Dall'esercizio successivo alla cessazione del rapporto di lavoro resta attribuito al fondo, in via permanente, l'intero importo della retribuzione individuale di

anzianità del personale cessato, valutato su base annua, confluito tra le risorse certe e stabili.

Per l'anno in cui avviene la cessazione del rapporto, viene accantonato, per l'utilizzo nell'esercizio successivo, un importo pari al prodotto dell'importo mensile in godimento dal dipendente cessato, per il numero delle mensilità residue, compresa la tredicesima e le frazioni di mese superiori a quindici giorni, ai sensi del richiamato art. 86 c. 3 e 4 del CCNL 1994/1997.

L'importo risultante di euro 355.452,90 è dato dalla somma del rateo delle cessazioni dell'anno 2017 pari ad euro 135.227,96 e della corrispondente annualità pari ad euro 220.224,94 e si riferisce a n. 28 cessazioni avvenute nel corso dell'anno 2017 (allegato 2).

Sezione II - Risorse variabili

Applicazione dell'art. 18 della legge 88/89

L'importo complessivo dello 0,10% delle entrate 2018, quantificato sulla base delle entrate risultanti dai titoli dal I al II del bilancio preventivo dell'Istituto, per l'anno 2018, ammonta a euro 351.967.818,75.

La somma complessiva destinabile al finanziamento dei fondi per i trattamenti accessori del personale dell'Istituto, in applicazione di quanto previsto all'art. 67 comma 3 della legge 6 agosto 2008, n. 133, che prevede la riduzione del 20% del finanziamento, detratti gli oneri riflessi e l'IRAP, è pari ad euro 212.814.039,00.

FINANZIAMENTO ART. 18 L. 88/89	PREV. 2018
Entrate TITOLO I - TITOLO II preventivo 2018	351.967.818.749,21
0,10%	351.967.818,75

Riduzione art. 67 c. 3 legge 133/2008	80%	281.574.255,00
Oneri riflessi e IRAP	32,31%	-68.760.216,00
Stanziamiento per fondi 2018		212.814.039,00

La ripartizione tra le diverse tipologie di personale determina le seguenti quote di stanziamento:

	Importo
Aree professionali ABC	201.949.956,26
Medici	3.773.839,27
Dirigenti 2^ fascia	3.400.267,30
Professionisti	3.377.395,55
Dirigenti 1^ fascia	312.580,63
Totale	212.814.039,00

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

Decurtazione permanente ex art. 1, c. 456 L. 147/2013

E' confermata, anche per l'anno 2018, la quantificazione dei risparmi strutturali determinati nella misura di euro 5.046.089,36 effettuata ai sensi dell'art. 1, comma 456, della legge 147/2013 (legge di stabilità 2014).

Decurtazione ex art. 23, comma 2, d.lgs. n. 75/2017

Dal 1° gennaio 2017, il comma 2, dell'articolo 23 del decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 75, ha modificato la misura di contenimento della spesa.

Tale previsione dispone che, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.

L'importo della predetta riduzione è pari ad euro 1.243.455,80.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	34.679.453,36
b) Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	3.909.067,23
Riduzione per riconduzione tetto 2014 al limite soglia 2010	-621.145,62
Decurtazione per rid. personale art. 9, c. 2 bis II parte L. 122/2010	-4.424.943,74
Totale risorse disponibili	33.542.431,23
Riconduzione delle risorse al corrispondente valore dell'anno 2016	32.298.975,43
c) Totale Fondo sottoposto a certificazione	32.298.975,43

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non pertinente.

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

L'importo di euro 11.038.131,07 è destinato a remunerare le seguenti partite:

Destinazioni non regolate specificamente da CI sottoposto a certificazione		
CCNL 1996/1997 art.30 c.3 p1	Indennità di bilinguismo	9.581,16
Accordo attuativo art.94 CCNL 94/97 art.21 p.3 – CCNL 96/97 art. 36 p.2	Indennità coordinatore generale	73.472,06
CCNL 2002/2003 art. 80 1. i)	Indennità di posizione fissa	4.128.294,94
CCNL 1996/1997 art. 35 c.1 a.	Indennità di posizione variabile	2.139.559,66
CCNL 2002/2003 art. 80 1. i)	Indennità di specificità medica	4.300.363,98
Accordo attuativo art. 94 CCNL 94/97 art.19	Specifico trattamento economico medici 2^F.	386.859,27
TOTALE		11.038.131,07

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Retribuzione di risultato

L'importo di euro 21.260.844,36 è destinato a remunerare la retribuzione di risultato di cui all'art. 80 comma 1. lettera e) del CCNL 1/8/2006 ed è comprensivo dell'importo di euro 3.773.839,27 per i risultati conseguiti dai medici previdenziali nella realizzazione dei progetti speciali di cui all'art. 18 della legge 88/89 (art. 7 CCNI 2018).

Destinazioni specificamente regolate da CI sottoposto a certificazione		
CCNL 2002/2005 art.80 1. e)	Retribuzione di risultato	17.487.005,09
CCNL 1998/2001 art.43 c.2 l.f	Incentivo progetti speciali	3.773.839,27
TOTALE		21.260.844,36

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sezione non pertinente

Sezione IV – 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	11.038.131,07
b. Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	21.260.844,36

c. Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	--
d. Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	32.298.975,43

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno precedente

PERSONALE DELL'AREA MEDICA

Tabella 1

Schema generale riassuntivo di costituzione del fondo anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo 2017.

COSTITUZIONE DEL FONDO		Fondo 2018	Fondo 2017
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
<i>Risorse storiche</i>			
Fondo 2004 certificato/parte fissa (art. 1 c. 189 L. 266/05)		19.274.696,68	19.274.696,68
	<i>subtot</i>	19.274.696,68	19.274.696,68
<i>Incrementi contrattuali</i>			
Incrementi CCNL 2002-2003 art. 105 c. 4, art. 107 c. 2		1.142.300,00	1.142.300,00
Incrementi CCNL 2004-2005 art. 14 c. 1 alinea 2 e 3		1.390.357,84	1.390.357,84
Incrementi CCNL 2006-2007 art. 40 c. 1		1.103.512,71	1.103.512,71
Incrementi CCNL 2008-2009 art. 11 c. 1		747.020,15	747.020,15
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>			
Ria personale cessato base annua (CCNL 1994/1997 art. 86 c. 3 e 4)		2.713.597,13	2.493.372,19
DPCM 30/3/2007 art. 3 c. 3 (invalidità civile)		8.307.968,85	8.307.968,85
	<i>subtot</i>	15.404.756,68	15.184.531,74
Totale Risorse fisse con carattere di stabilità e certezza		34.679.453,36	34.459.228,42
Risorse variabili			
Risorse art. 18 L. 88/89 (CCNL 1998/2001 art. 43 c. 2 l. f)		3.773.839,27	3.659.139,79
Ria pers. cessato rateo anno cess. (CCNL 1994/1997 art. 86 c. 3 e 4)		135.227,96	59.896,02
	Totale Risorse variabili	3.909.067,23	3.719.035,81
	Totale Risorse fisse e variabili	38.588.520,59	38.178.264,23

Decurtazione del fondo

INPS – DIREZIONE CENTRALE RISORSE UMANE

Decurtazione per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2 bis prima parte L. 122/2010 risparmi strutturali ex c. 456 L. 147/2013)	-621.145,62	-621.145,62
Decurtazione per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2 bis seconda parte L. 122/2010 risparmi strutturali ex c. 456 L. 147/2013)	-4.424.943,74	-4.424.943,74
Totale decurtazione permanente ex art. 1, c. 456 L. 147/2013	-5.046.089,36	-5.046.089,36
Totale risorse disponibili	33.542.431,23	33.132.174,87
Riconduzione delle risorse al corrispondente valore del 2016	-1.243.455,80	-833.199,44
Fondo 2016	32.298.975,43	32.298.975,43
Risorse del fondo sottoposte a certificazione	32.298.975,43	32.298.975,43
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	34.679.453,36	34.459.228,42
Risorse variabili	3.909.067,23	3.719.035,81
Decurtazione del Fondo	-6.289.545,16	-5.879.288,80
Totale risorse Fondo sottoposto a certificazione	32.298.975,43	32.298.975,43

Tabella 2

Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2017.

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO

	Fondo 2018	Fondo 2017
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa		
Indennità di bilinguismo	9.581,16	9.365,16
Indennità coordinatore generale	73.472,06	73.472,04
Indennità di posizione fissa	4.128.294,94	4.382.901,44
Indennità di posizione variabile	2.139.559,66	2.278.049,61
Indennità di specificità medica	4.300.363,98	4.545.748,11
Specifico trattamento economico medici 2 ^a Fascia	386.859,27	447.601,19
Totale Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	11.038.131,07	11.737.137,55
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa		
Retribuzione di risultato	17.487.005,09	16.902.698,09
Incentivo progetti speciali	3.773.839,27	3.659.139,79
Totale Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	21.260.844,36	20.561.837,88
Destinazioni del Fondo sottoposte a certificazione		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	11.038.131,07	11.737.137,55
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	21.260.844,36	20.561.837,88
Totale destinazioni del Fondo sottoposto a certificazione	32.298.975,43	32.298.975,43

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria

Sezione I – 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

Le risorse certe e stabili del fondo coprono ampiamente le destinazioni fisse, in misura tale da non esporre minimamente al rischio di superamento della disponibilità.

I finanziamenti, determinati ai sensi dei punti precedenti, trovano capienza nello stanziamento del capitolo di spesa 4U1102022 del bilancio consuntivo 2018 dell'Istituto.

La spesa in conto 2018 è stata costantemente monitorata dalla *Direzione centrale risorse umane* ed i budget per l'erogazione della retribuzione di risultato sono stati determinati in coerenza con i livelli di spesa, sostenuta e da sostenere, riferiti alle destinazioni fisse e non disponibili.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Il fondo certificato per l'anno 2017 ammonta ad euro 32.298.975,43.

Il totale delle somme pagate e in conto residui risulta imputato sul capitolo di bilancio 2017 4U110202200.

ALLEGATO 1

DETERMINAZIONE N. 216 del 15 novembre 2018

OGGETTO: Costituzione del fondo per il trattamento economico accessorio del personale dell'Area Medica, anno 2018.

IL DIRETTORE GENERALE

- Visto l'art. 15 dell'accordo relativo al personale medico sottoscritto il 14/04/1997, attuativo dell'art. 94 del CCNL dell'11/10/1996 il quale dispone che le componenti accessorie della retribuzione dei medici previdenziali sono attribuite a valere sulle disponibilità dei fondi, annualmente precostituiti presso ciascun ente; il Fondo per la retribuzione accessoria è alimentato dalle risorse economiche stabilite dagli stessi contratti collettivi nazionali di lavoro, nel rispetto delle norme contrattuali e legislative vigenti;
- Considerata la quantificazione delle risorse stabilita dal CCNL 1994-1997 per l'area della dirigenza e delle specifiche tipologie professionali, dal CCNL 1998-2001, biennio economico 2000-2001, dal CCNL 2002-2005, biennio economico 2002-2003 e biennio economico 2004-2005, dal CCNL 2006-2009, biennio economico 2006-2007 e biennio economico 2008-2009;
- Visto il d.lgs. n. 165/2001 e successive modifiche e integrazioni;
- Visto l'art. 1, commi 189 e 191 della legge 266/2005, 'Legge Finanziaria 2006', come novellato dall'art. 67, comma 5, del d.l. n. 112/2008, convertito con modificazioni nella legge n. 133/2008, relativo all'individuazione delle risorse finanziarie disponibili;
- Visto il DPCM del 30 marzo 2007 adottato in attuazione dell'art. 10 comma 2 d.l. 2 settembre 2005 n. 203, convertito in legge n. 248/2005;
- Visto l'art. 67 del d.l. n. 112/2008 convertito, con modificazioni, nella legge n. 133/2008, in materia di contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi;

- Visto l'art. 9, comma 2 bis, del d.l. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, nella legge n. 122/2010, come modificato ed integrato dall'art. 1 comma 456 della legge n. 147/2013 (legge di stabilità 2014) relativo al contenimento della spesa in materia di pubblico impiego;
- Vista la circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, n. 12 del 15 aprile 2011, di applicazione dell'art. 9 del d.l. del 31 maggio 2010, n.78 convertito, con modificazioni, nella legge 30 luglio 2010, n. 122;
- Vista la circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 20 dell' 8 maggio 2015;
- Vista la circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012 che conferma che il Fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto di ciascun Fondo, in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti;
- Visto l'art. 23 comma 2 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75.

DETERMINA

la costituzione del fondo per il trattamento economico accessorio del personale dell'Area medica per l'anno 2018, con le modalità e gli importi di seguito indicati.

- La quantificazione delle risorse finanziarie destinate al trattamento economico accessorio per l'anno 2018, è effettuata in ossequio al comma 456, articolo 1 della legge n. 147/2013 (legge stabilità 2014), nonché al comma 2 dell'articolo 23 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75 che ha previsto: *"..... a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato"*.

- Le risorse disponibili, determinate al netto dei risparmi strutturali ex articolo 1 comma 456 della legge n. 147/2013 di euro 5.046.089,36, sono pari ad euro 33.542.431,23.
- Poiché le risorse disponibili sono superiori al corrispondente importo determinato per l'anno 2016, il totale delle risorse da destinare al fondo per il trattamento economico accessorio per l'anno 2018 è stato ricondotto, ai sensi dell'art. 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, al predetto valore determinato per l'anno 2016, pari ad euro 32.298.975,43.

COSTITUZIONE DEL FONDO	2018
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Fondo 2004 certificato/parte fissa (art1 c.189 l.266/05) - risorse storiche	19.274.696,68
Incrementi ccnl 02-03 (artt. 105 c. 4 - 107 c. 2)	1.142.300,00
Incrementi ccnl 04-05 (art. 14 c. 1)	1.390.357,84
Incrementi ccnl 06-07 (art. 40 c.1)	1.103.512,71
Incrementi ccnl 08-09 (art. 11 c.1)	747.020,15
Ria Personale cessato base annua (CCNL 1994/1997 art. 85, comma 3 e 4)	2.713.597,13
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (DPCM Inv.civile 7/5/2007 art. 3 c. 3)	8.307.968,85
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	34.679.453,36
Risorse variabili	
Risorse art. 18 L. 88/89 (CCNL 1998/2001 art. 43 comma 2 lett. f)	3.773.839,27
Ria pers.cessato rateo anno cess. (CCNL 1994/1997 art. 86, comma 3 e 4)	135.227,96
Totale Risorse Variabili	3.909.067,23
TOTALE RISORSE FISSE E VARIABILI	38.588.520,59
Riduzione per riconduzione tetto 2014 al limite soglia 2010	-621.145,62
Decurtazione funzionale alla riduzione del personale in servizio 2014 rispetto al 2010	-4.424.943,74
Totale risparmi strutturali	-5.046.089,36
Totale risorse disponibili	33.542.431,23
Riconduzione delle risorse al corrispondente valore dell'anno 2016	32.298.975,43
Totale risorse destinate al Fondo	32.298.975,43

Roma,

Il Dire... ale
Gabrie... ele

ALLEGATO 2

PERSONALE MEDICO CESSATO NEL CORSO DELL'ANNO 2017

	PROFILO	DATA CESSAZIONE	RIA MENSILE	RATEI ANNO	ANNUALITA'
1	Medici	01/10/2017	423,23	1.375,50	5.501,99
2	Medici	01/06/2017	459,16	3.481,96	5.969,08
3	Medici	01/09/2017	316,4	1.371,07	4.113,20
4	Medici	01/08/2017	459,16	2.487,12	5.969,08
5	Medici	01/08/2017	487,73	2.641,87	6.340,49
6	Medici	01/01/2017	543,61	7.066,93	7.066,93
7	Medici	01/08/2017	569,8	3.086,42	7.407,40
8	Medici	09/01/2017	231,78	3.013,14	3.013,14
9	Medici	01/02/2017	211,29	2.517,87	2.746,77
10	Medici	01/10/2017	596,01	1.937,03	7.748,13
11	Medici	01/08/2017	754,75	4.088,23	9.811,75
12	Medici	01/04/2017	761,48	7.424,43	9.899,24
13	Medici	01/09/2017	754,75	3.270,58	9.811,75
14	Medici	01/06/2017	437,05	3.314,30	5.681,65
15	Medici	01/02/2017	846,77	10.090,68	11.008,01
16	Medici	01/07/2017	853,14	5.545,41	11.090,82
17	Medici	01/01/2017	651,22	8.465,86	8.465,86
18	Medici	01/09/2017	754,75	3.270,58	9.811,75
19	Medici	01/04/2017	215,88	2.104,83	2.806,44
20	Medici	01/01/2017	846,77	11.008,01	11.008,01
21	Medici	01/01/2017	754,75	9.811,75	9.811,75
22	Medici	01/04/2017	403,98	3.938,81	5.251,74
23	Medici	01/01/2017	666,44	8.663,72	8.663,72
24	Medici	01/01/2017	754,75	9.811,75	9.811,75
25	Medici	01/12/2017	754,75	817,65	9.811,75
26	Medici	01/09/2017	921,48	3.993,08	11.979,24
27	Medici	01/04/2017	754,75	7.358,81	9.811,75
28	Medici	01/09/2017	754,75	3.270,58	9.811,75
				135.227,96	220.224,94
					355.452,90