



Via S. Margherita 5 - 00100 ANCOPIA
 Tel. 0771/2004777
 Fax 0771/2004769
 e-mail: info@inca.it

U.O. AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE
 IL DIRIGENTE RESPONSABILE
 Dott. ssa Adriana D'Alò

RELAZIONE ILLUSTRATIVA RELATIVA ALL'IPOTESI DI ACCORDO TRA I.N.R.C.A. E OO.SS. AREA DIRIGENZA MEDICA VETERINARIA AVENTE AD OGGETTO I CRITERI DI RIPARTIZIONE DEL FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO 2015.

Data di sottoscrizione	23.12.2014	
Periodo temporale di vigenza	L'accordo è valido per l'anno 2015.	
Composizione della delegazione trattante	Per la parte pubblica: Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario, Dirigenti responsabili U.O. Amministrazione Risorse Umane e Controllo di Gestione, Settore sindacale Per la parte sindacale: OO.SS. ammesse alla contrattazione: AAROI EMAC, ANAAO ASSOMED, ANPO ASCOTI FIALS MEDICI, CGIL MEDICI, CIMO ASMD, FEDERAZIONE CISL MEDICI, FM ADERENTE UIL OO.SS. firmatarie: ANAAO ASSOMED, CIMO ASMD, FED. CISL Medici, FM ADERENTE UIL	
Soggetti destinatari	Dirigenti Medici /Veterinari INRCA	
Materie trattate dall'accordo (descrizione sintetica)	L'accordo definisce i criteri generali di attribuzione al personale delle risorse relative alla retribuzione di risultato degli anni 2015.	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione.	Intervento dell'Organo di Controllo Interno allegazione della certificazione dell'Organo di Controllo Interno alla Relazione illustrativa.	La presente relazione unitamente alla relazione tecnico finanziaria viene trasmessa al Collegio Sindacale dell'INRCA per la certificazione richiesta dall'art.40 bis del D.Lgs. n.165/2001 e s.m.i. Rilievi del Collegio Sindacale:
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria.	La Direzione Generale predisporre ed assegna annualmente gli obiettivi il cui raggiungimento, previa verifica del Nucleo di Valutazione, consente l'erogazione delle quote incentivanti collegate pari al 90% delle risorse disponibili. Il restante 10% è correlato a progetti direzionali.
		E' stato nominato il Responsabile della Trasparenza ai sensi del D.Lgs. n.33 del 14.03.2013. Con atto n.19/DGEN del 31.01.2014 è

	<p>stato adottato il piano biennale per la prevenzione della corruzione, il programma triennale per la trasparenza e l'integrità e il codice etico comportamentale. Con atto n. 20/DGEN del 31.01.2014 è stato adottato il Piano della Performance 2014.</p> <p>Sul sito istituzionale dell'INRCA nella sezione "Trasparenza e Valutazione" sono stati pubblicati i curricula in formato europeo dei dirigenti e dei titolari di posizione organizzativa, le retribuzioni dei dirigenti, dati relativi al conto annuale anno 2013, i rapporti di collaborazione attivati dall'Istituto. Sono stati pubblicati il Piano della Performance 2014 e i dati relativi all'ammontare dei premi collegati alla performance ed all'analisi dei dati relativi al grado di differenziazione nell'utilizzo della premialità dell'ultimo anno disponibile. È stata predisposta, e validata dal Nucleo di Valutazione, la relazione sulla Performance 2013.</p>
Osservazioni	<p>La Regione Marche con D.G.R. n. 768 del 28.05.2012 ha emanato linee di indirizzo per gli Enti del S.S.R. per l'applicazione dell'art 31, cc 1° e 2°, del D.Lgs. n.150/2009 . In particolare l'art.4 ha previsto che nelle more della sottoscrizione del protocollo d'intesa tra Commissione di valutazione e la Conferenza delle Regioni ai sensi dell'art.13 comma 2 del citato D.Lgs. n.150/2009, continuano ad operare i Nuclei di Valutazione aziendali in essere.</p>

ILLUSTRAZIONE DELL'ARTICOLATO DELL'ACCORDO INTEGRATIVO

L'accordo integrativo stipulato con le OO.SS. dell'area della dirigenza medica ha ad oggetto la retribuzione di risultato dell'anno 2015. Il documento illustra tutto il percorso di budget definendone nel dettaglio gli strumenti tecnico contabili, i tempi di attuazione, l'attività di reporting i collegamenti con il bilancio economico e l'aggancio con il sistema di valutazione e premiante del personale. In particolare, con la parte sindacale vengono decisi, ai sensi dell'art. 4 del C.C.N.L. area dirigenza medica del 08.06.2000, i criteri generali per la ripartizione delle risorse finalizzate alla remunerazione della retribuzione di risultato. È infatti, materia di contrattazione integrativa la disciplina dei criteri generali per la definizione della percentuale di risorse del fondo della retribuzione di risultato da destinare alla realizzazione degli obiettivi aziendali generali affidati alle articolazioni interne individuate dal D.Lgs. 502/1992, dalle leggi regionali di organizzazione e dagli atti aziendali, ai fini dell'attribuzione della retribuzione di risultato ai dirigenti.

La retribuzione di risultato, infatti, è basata su principi definiti dalla contrattazione nazionale e in ambito aziendale è strettamente correlata alla realizzazione degli obiettivi assegnati dalla Direzione Strategica alle articolazioni aziendali. Il quadro normativo di riferimento è il seguente:

- o artt. 64 e 65 C.C.N.L. del 05.12.1996
- o art.52 C.C.N.L. 08.06.2000

- o art.11 C.C.N.L. 06.05.2010
- o art.17 e 18 , D.Lgs. n.150/2009

L'accordo in oggetto prevede la ripartizione del fondo della retribuzione di risultato in due quote:

- il 90% viene destinato alla remunerazione degli obiettivi di budget
- il 10% rimane a disposizione della Direzione Generale per la realizzazione degli obiettivi direzionali – Al riguardo si precisa che saranno prioritariamente individuate dai diversi ambiti direzionali (Generale, Scientifica, Sanitaria e Amministrativa) aree prioritarie di intervento all'interno delle quali poter realizzare progetti direzionali; Tali progetti dovranno comunque comportare un forte valore aggiunto e/o un forte lavoro aggiuntivo; la Direzione considera il lavoro per progetti una normale modalità di svolgimento delle attività sia di area amministrativa che sanitaria e di ricerca e quindi non sarà possibile considerare ogni innovazione come iniziativa da supportarsi economicamente ad hoc; tali progettualità debbono essere realizzate in orario aggiuntivo e solo in casi particolari, qualora la natura stessa del progetto lo richieda, potranno essere svolti in orario di lavoro ferma restando la necessità che i partecipanti del progetto abbiano comunque maturato orario aggiuntivo non liquidato come straordinario al termine dell'esercizio. Quest'ultima diventa la *conditio sine qua non* per la corresponsione del compenso relativo al progetto direzionale. Le quote sono finalizzate al riconoscimento dell'apporto dato dal singolo all'implementazione e realizzazione di progetti innovativi di particolare rilevanza aziendale. In questa logica, la quota incentivante è volta a riconoscere l'impegno ed il supporto dato dal dipendente alla Direzione Aziendale nelle varie fasi del processo di progettazione ricomprendenti la formulazione del progetto, lo studio di fattibilità, l'implementazione e la realizzazione.

Per l'anno 2015 la ripartizione tra le due quote è la seguente con la precisazione che i fondi indicati, riportati nel valore 2014, si intendono provvisori in attesa di formale e definitiva individuazione per il biennio sopraccitato:

Struttura	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
Totale Presidi INRCA	727.490,26	654.741,25	72.749,03

I residui derivanti dal parziale utilizzo degli altri fondi contrattuali (Fondo per la retribuzione di posizione, ecc. e Fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro artt.9 e 10 del CCNL del 06.05.2010) e della quota di fondo destinata agli obiettivi direzionali, tenuto conto dell'applicazione dell'art.9, comma 2 bis, del D.L. 78/2010 e s.m.i. e degli indirizzi regionali emanati in materia anche con riferimento alle somme da portare ad economia di bilancio, vanno ad incrementare i Fondi di risultato (art.11 CCNL 06.05.2010) dell'anno successivo, prioritariamente per il finanziamento di progetti direzionali particolarmente rilevanti per dimensione strategica e operativa aziendale la cui quota di fondo (10%) non ne consenta l'intero finanziamento.

Per quanto riguarda la quota del 90%, si precisa che essa è collegata ad obiettivi legati a 4 aree/prospettive ognuna con un proprio peso a seconda del tipo di incarico dirigenziale ricoperto e quindi delle relative responsabilità; le aree individuate sono le seguenti:

Struttura Semplice (incarico 27b)	coefficiente 1,25
Dirigente Struttura semplice a valenza dipar.le (incarico 27 b)	coefficiente 1,35
Direttore di Dipartimento, Dirigente Responsabile di U.O. Complessa	coefficiente 1,5

L'accordo disciplina anche le modalità di attribuzione delle quote incentivanti nelle ipotesi in cui al dirigente sia assegnata la responsabilità di U.O. rimasta priva di titolare e, quindi, anche la realizzazione degli obiettivi correlati alla struttura.

Le quote assegnate sono decurtate proporzionalmente dell'equivalente economico delle giornate di assenza dal servizio. Le tipologie di assenze che costituiscono eccezione e che sono, pertanto, equiparate alla presenza sono dettagliatamente indicate nell'accordo.

La corresponsione avviene a consuntivo dei risultati totali o parziali raggiunti con la seguente tempistica:

- ⇒ 30% con gli stipendi del mese di ottobre dopo valutazione parziale nel mese di settembre
- ⇒ 70% a saldo entro e non oltre il mese di luglio dell'anno successivo.

La verifica del raggiungimento degli obiettivi è affidata al Nucleo di Valutazione.

IL DIRIGENTE RESPONSABILE
DELL'U.O. AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE
(Dott.ssa Adriana D'Alba)

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(Dott.ssa Claudia Marinucci)
0778604879

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA RELATIVA ALL'IPOTESI DI ACCORDO TRA I.N.R.C.A. E OO.SS. AREA DIRIGENZA MEDICA VETERINARIA AVENTE AD OGGETTO I CRITERI GENERALI DI RIPARTIZIONE DEL FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2015.

Modulo I - La costituzione dei fondi per la retribuzione di risultato.

Si premette che i fondi destinati alla remunerazione della retribuzione di risultato riferita all'anno 2015, considerato che l'ipotesi di accordo è stata sottoscritta in data 23.12.2014, non sono stati ancora individuati. Per l'accordo oggetto della presente relazione si fa riferimento, pertanto, ai fondi 2014, precisando che gli stessi per il biennio successivo saranno rideterminati annualmente in coerenza con l'evoluzione della normativa nazionale e regionale in materia.

I fondi destinati alla remunerazione della retribuzione di risultato sono stati quantificati in via provvisoria per l'anno 2014 con determinazioni n. 69/DGEN del 19.03.2014 per i Presidi INRCA delle Marche, n.70/DGEN del 19.03.2014 per il Presidio di Casatenovo e n. 68/DGEN del 31.03.2014 per il Presidio di Cosenza, esaminate senza rilievi dal Collegio Sindacale nella seduta del 31.03.2014.

Nella quantificazione delle risorse è stato utilizzato, come dato di partenza, l'importo dei fondi al 31.12.2007 e poi sono stati aggiunti gli incrementi specificatamente previsti dai contratti nazionali intervenuti successivamente (C.C.N.L. 2006/2009 - 1° biennio economico 2006/2007 siglato il 17.10.2008 e C.C.N.L. 2° biennio economico 2008/2009 siglato il 06.05.2010). I suddetti incrementi consistono in:

art.26 c.2 C.C.N.L. 17.10.2008 secondo alinea - incremento di € 208,46 annui lordi per ogni dirigente medico e veterinario in servizio al 31 dicembre 2005

art. 11 c.2° C.C.N.L. 06.05.2010 - incremento di € 145,70 annui lordi per ogni dirigente medico e veterinario in servizio al 31 dicembre 2007

Ulteriori incrementi sono stati rappresentati dall'adeguamento dei fondi all'incremento della dotazione organica.

A decorrere dall'anno 2011, nella determinazione annuale dei fondi contrattuali, si è tenuto conto delle disposizioni di cui all'art.9, comma 2 bis del D.L. n.78/2010, convertito in Legge n.122/2010, a norma del quale, a decorrere dal 01 gennaio 2011 e sino al 31.12.2013, (termine poi prorogato al 31.12.2014 a seguito dell'entrata in vigore dell'art.16, c.1 lett.b) e comma 2 del D.L. n.98/2011 convertito nella L. n.111/2011), l'ammontare complessivo delle risorse annualmente destinate al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è comunque automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. Si richiama, inoltre, l'art. 1, comma 456°, della L.27.12.2013 n.147 che ha stabilito che a decorrere dal 1 gennaio 2015, le risorse annualmente destinate al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo.

Al riguardo, si precisa che per i Presidi Marchigiani ed il POR di Casatenovo sono state seguite le linee interpretative emanate dalla Conferenza delle Regioni, delle Province Autonome e la Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative regionali in data 10.02.2011, 13.10.2011, 07.02.2013. Tali indirizzi, infatti, sono stati recepiti dalla Regione Marche con D.D.G.R. n. 1160/2011 e n.1156/2013 ed in tale senso si è pronunciata anche la Regione Lombardia con nota n.H12012.0012796 del 20.04.2012 e D.G.R. n.2633 del 06.12.2011. Per il POR di Cosenza si è tenuto conto della circolare n.12 del 15.04.2011 della Ragioneria Generale dello Stato, non essendo pervenute nel corso del triennio linee di indirizzo regionali: si fa presente che la Regione Calabria le ha emanate solo di recente con il D.C.A n. 104 del 24.11.2014 (Linee di indirizzo per la corretta rideterminazione dei fondi

contrattuali dell'anno 2014, aventi rilevanza sui costi del personale, ai sensi dell'art.9, c.2 bis, del D.L. 31 maggio 2010, n.78, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2010, n.122 e s.m.l.) che ha sostanzialmente confermato la metodologia suggerita dalla circolare M.E.F. n.12/2011.

Il riepilogo della costituzione dei fondi della retribuzione di risultato per le varie sedi INRCA è contenuto nell'allegato n.1.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione dei fondi della retribuzione di risultato.

Sezione I -- Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dall'accordo integrativo sottoposto a certificazione
Non presenti

Sezione II -- Destinazioni specificatamente regolate dall'accordo integrativo
Le risorse disponibili sono state finalizzate secondo quanto riportato nella seguente tabella (dati al netto degli oneri a carico dell'Istituto):

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
TOTALE INRCA	727.113,96	654.402,56	72.711,40

Sezione III -- Eventuali destinazioni ancora da regolare
Non presenti.

Sezione IV -- Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili (non regolate dall'accordo)	0,00
Totale destinazioni regolate dall'accordo	€ 727.113,96
Totale eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale poste di destinazione fondo sottoposto a certificazione	€ 727.113,96

Sezione V -- Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Non presenti

Sezione VI -- Attestazione motivata dal punto di vista tecnico finanziario del rispetto dei vincoli di carattere generale.

a) Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo dei fondi aventi natura certa e continuativa con risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità – dichiarazione non attinente l'accordo in oggetto in quanto le risorse della retribuzione di risultato attengono solo all'anno di riferimento, sono collegate ad obiettivi assegnati per tale anno e non hanno effetti sugli anni successivi

b) attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici – La direzione strategica assegna annualmente gli obiettivi secondo il percorso definito nel documento allegato. Le quote economiche sono erogate solo dopo la valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi ad opera del Nucleo di Valutazione. I

resti del mancato raggiungimento degli obiettivi da parte di alcuni Centri di Responsabilità ed i resti delle assenze sono redistribuiti solo a coloro che hanno pienamente raggiunto gli obiettivi di budget. La quota collegata alla performance individuale è corrisposta previa valutazione del dirigente superiore secondo una gerarchia appositamente individuata ed in base ad una specifica scala di punteggi, attraverso la scheda di valutazione individuale dei processi produttivi, relazionali e organizzativi.

c) attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) - parte non attinente all'accordo.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo finalizzato alla retribuzione di risultato e confronto con il fondo dell'anno precedente

Presidi INRCA (totale)

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Totale risorse stabili	745.036,64	745.036,64	745.036,64
Totale risorse variabili	29.150,00	26.281,00	17.505,00
Totale decurtazioni	17.546,38	17.546,38	17.922,68
Totale fondo retribuzione di risultato	756.640,26	753.771,26	744.618,96

Gli importi indicati sono al netto degli oneri a carico dell'Istituto.

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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*

La verifica dei limiti di spesa viene effettuata mensilmente tramite un apposito programma informatico che ne monitora l'utilizzo. All'inizio dell'anno, infatti, viene inserito l'ammontare dei fondi della retribuzione di risultato, distinti per sede ed area contrattuale, e tramite l'aggancio con le voci stipendiali del sistema "Paghe" che sono finanziate dai fondi in oggetto, il programma mensilmente elabora un report da cui risulta la progressiva erosione dei fondi e la restante quota disponibile. La verifica viene effettuata per competenza e non per cassa.

Nel Bilancio di Previsione Aziendale le somme relative ai fondi di risultato sono imputate nei conti specificatamente dedicati:

- 30610007 – Incentivi alla produttività dirigenti medici
- 30620007 – Incentivi alla produttività dirigenti non medici
- 30630007 – Incentivi alla produttività comparto sanitario
- 30710007 – Incentivi alla produttività dirigenti ruolo prof.ie
- 30810007 – Incentivi alla produttività dirigenti ruolo tecnico
- 30820007 – Incentivi alla produttività comparto ruolo tecnico
- 30910007 – Incentivi alla produttività dirigenti ruolo amministrativo
- 30920007 – Incentivi alla produttività comparto ruolo amministrativo

2) *Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.*

Ai fini della registrazione nel Bilancio Consuntivo degli importi di retribuzione di risultato di competenza dell'anno non interamente spese alla fine dello stesso, il relativo ammontare viene comunicato dall'U.O. Amministrazione Risorse Umane all'U.O. Amministrazione e Finanza e iscritto negli appositi conti.

La liquidazione del saldo della retribuzione di risultato che avviene necessariamente l'anno successivo, a conclusione del processo di valutazione del raggiungimento degli obiettivi da parte del Nucleo di Valutazione, è effettuata attraverso un programma informatico: esso, sulla base del valore dei fondi determinati a consuntivo (e quindi dopo aver operato le eventuali decurtazioni ex art.9 c.2° bis L.122/2010), detraendo gli acconti erogati in corso d'anno, definisce le quote da corrispondere sulla base dei criteri di attribuzione impostati.

3) *Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.*

La disponibilità finanziaria per i fondi della retribuzione di risultato viene verificata all'atto di approvazione delle determina di costituzione annuale tramite l'attestazione della spesa.

IL DIRIGENTE RESPONSABILE
DELL'U.O. AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE
(Dott.ssa Adriana D'Alba)

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(Dott.ssa Claudia Marinucci)
07:2004877

PRESIDI INRCA (totale)

Allegato n.1

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA - AREA DIRIGENZA MEDICA

Fondo per la retribuzione di risultato e per la qualità della prestazione individuale

	Anno 2014 (Provvisorio)
SEZIONE I - RISORSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	
Risorse storiche consolidate:	
Importo consolidato al 31.12.2007	583.277,56
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	
Incrementi ex art.11 c.2 CCNL 2006/2009	19.523,80
Incrementi ex art.26 c.2 dlinea 2 CCNL 2006/2009	13.276,98
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	
Incremento dotazione organica	28.958,30
SEZIONE II - RISORSE VARIABILI	
Risorse Aggiuntive Regione Lombardia (determina n. 230/DGEN del 25.09.2014)	17.505,00
SEZIONE III - EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO	
Decurtazione per rispetto limite 2010 previsto dall'art. 9 comma 2 bis della L.122/2010	0,00
Decurtazione per riduzione proporzionale alla riduzione del personale in servizio prevista dall'art. 9 comma 2 bis L. 122/2010	- 17.922,68
totale	- 17.922,68
SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO	
SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
Totale Sez I + Sez II + Sez III	744.618,96
Oneri a carico dell'Istituto	238.278,07
Totale Sez I + Sez II + Sez III con oneri	982.897,03
SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE	
ALL'ESTERNO DEL FONDO	
Non presenti	0,00