

Via S. Margherita 5 - 60100 ANCONA
Tel. 071/8004760
Fax 071/8004769



U.O. AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE
IL DIRIGENTE RESPONSABILE
Dott.ssa Maria Grazia Palermi

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI ACCORDO INTEGRATIVO IN MERITO AI CRITERI PER L'ATTRIBUZIONE DEI PREMI CORRELATI ALLA PERFORMANCE 2020/2021.

Modulo I - La costituzione del fondo

I fondi contrattuali ex artt. 80 (Fondo condizioni di lavoro e incarichi) e 81 (Fondo premialità e fasce) sono stati quantificati in via provvisoria per l'anno 2020, con determinate n. 234,235 e 236/DGEN del 01.07.2020 distintamente per le Sedi marchigiane, POR di Casatenovo e POR di Cosenza. Nell'ambito del fondo di cui all'art.81 che finanzia diversi istituti contrattuali come declinati nel comma 6° dello stesso, la quota destinata alla premialità è stata individuata nell'ipotesi di accordo del 17.11.2020 nell'ammontare del fondo "storico" della produttività collettiva (art. 8 del precedente CCNL del 31.07.2009 denominato "Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali") confermando quanto stabilito dall'art.4 del contratto integrativo aziendale - biennio 2018/2019 sottoscritto il 21.02.2019.

Struttura INRCA	Fondo art. 81 CCNL	di cui destinato alla premialità
SEDI MARCHIGIANE	2.905.148,16	1.066.472,07
CASATENOVO	226.494,31	46.694,85
COSENZA	286.920,60	53.396,45
<i>TOTALE</i>	3.418.563,07	1.166.563,37

Per il dettaglio della costituzione del fondo ex art.81 in base al vigente CCNL si fa rinvio all'allegato "A".

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione dei fondi.

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dall'accordo integrativo sottoposto a certificazione
Parte non pertinente.

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dall'accordo integrativo

Le risorse disponibili sono state finalizzate alla remunerazione della premialità per il personale dell'area comparto dell'Istituto secondo quanto riportato nella seguente tabella (dati al netto degli oneri a carico dell'Ente):

Struttura INRCA	Fondi anno 2020	92% del fondo destinato alla performance org e ind.	8 % del fondo destinato ad obiettivi direzionali
SEDI MARCHIGIANE	1.066.472,07	981.154,30	85.317,77
CASATENOVO	46.694,85	42.959,26	3.735,59
COSENZA	53.396,45	49.124,73	4.271,72
TOTALE	1.166.563,37	1.073.238,29	93.325,08

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	
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	0,00
Totale destinazioni regolate dall'accordo	€ 1.166.563,37
Totale eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale poste di destinazione fondo sottoposto a certificazione	€ 1.166.563,37

(esclusi oneri riflessi e IRAP)

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 – Le quote incentivanti sono corrisposte al personale nell'ambito dell'ammontare del fondo determinato annualmente con atto formale sulla base della normativa contrattuale.

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 Piano della Performance. Le quote economiche sono erogate solo dopo la valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi ad opera dell'Organismo Indipendente di Valutazione. I resti del mancato raggiungimento degli obiettivi da parte di alcuni Centri di Responsabilità ed i resti delle assenze sono ridistribuiti solo a coloro che hanno raggiunto gli obiettivi assegnati. La quota collegata alla performance individuale è corrisposta previa valutazione da parte del diretto responsabile del dipendente 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. Le quote relative ai progetti direzionali sono erogate a seguito di certificazione da parte dell'Organismo Indipendente di valutazione.

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 pertinente.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo e confronto con il fondo dell'anno precedente

Presidi INRCA (totale)

Descrizione	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Totale risorse stabili	1.166.563,37	1.166.563,37	1.166.563,37
Totale risorse variabili	0,00	0,00	0,00
Totale fondo retribuzione di risultato	1.166.563,37	1.166.563,37	1.166.563,37

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 ex art.81 "Premialità e fasce", 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. Il monitoraggio viene eseguito sia per il fondo dell'art.81 che per la quota di esso specificatamente destinata alla premialità. La verifica viene effettuata per competenza e non per cassa.

Nel Bilancio di Previsione Aziendale le somme relative ai fondi di produttività sono imputate nei conti specificatamente dedicati e più precisamente:

30630007 – Incentivi alla produttività personale del comparto

30631007 – Incentivi alla produttività personale del comparto TD

- 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 premialità di competenza dell'anno non interamente spesi 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 delle quote di incentivo che avviene necessariamente l'anno successivo, a conclusione del processo di valutazione del raggiungimento degli obiettivi da parte dell'Organismo Indipendente di Valutazione, è effettuata attraverso un programma informatico: esso, sulla base del valore dei fondi determinati a consuntivo, detrae gli stati di avanzamento eventualmente 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 viene verificata all'atto di approvazione delle determinazioni di liquidazione delle competenze tramite l'attestazione della spesa.

Fondo premialità e fasce - art 81 CCNL	Marche	Casatenovo	Cosenza	Totale INRCA
SEZIONE I - RISORSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'				
Risorse storiche consolidate:				
risorse fondo produttività ex art.8 e quota fondo fasce ex art.9 CCNL 31.07.2009 - Importo al 31.12.2017				
art.81 c.2 lett. a) e b) CCNL 2016/2018	2.854.608,89	226.186,60	278.778,70	3.359.574,19
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL				
Importo calcolato in rapporto al nuovo valore delle fasce attribuite che gravano sul fondo per effetto dell'art.76 CCNL 2016/2018 - c.3° lett. a)	66.453,66	6.606,99	8.141,90	81.202,55
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
SEZIONE II- RISORSE VARIABILI				
SEZIONE III - EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO				
Decurtazioni fondo ex art.23, comma 2, D.Lgs. n.75/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre decurtazioni	-15.914,39	-6.299,28	0,00	-22.213,67
SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO				
SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE				
Sez I + Sez II+ Sez III	2.905.148,16	226.494,31	286.920,60	3.418.563,07
Oneri a carico dell'Istituto	1.045.853,34	81.537,95	103.291,42	1.230.682,71
Totale Sez I + Sez II+ Sez III con oneri				

	3.951.001,50	308.032,26	390.212,02	4.649.245,78
SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE				
ALL'ESTERNO DEL FONDO				
Non presenti	0,00	0,00	0,00	0,00