

Via S. Margherita 5 - 60100 ANCONA

Tel. 071/8004777

Fax 071/8004769

e mail: a.dalba@inrca.it



Istituto  
di Ricovero  
e Cura  
a Carattere  
Scientifico

HEALTH  
AND SCIENCE  
ON AGING

U.O. AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE

IL DIRIGENTE RESPONSABILE

Dott.ssa Adriana D'Alba

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA RELATIVA ALL'IPOTESI DI ACCORDO TRA I.N.R.C.A. E OO.SS. AREA DIRIGENZA DEI RUOLI SANITARIO, PROFESSIONALE, TECNICO ED AMMINISTRATIVO AVENTE AD OGGETTO I CRITERI DI RIPARTIZIONE DEL FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO 2015/2016.**

Data di sottoscrizione	02.12.2014	
Periodo temporale di vigenza	L'accordo è valido per gli anni 2015/2016.	
Composizione della delegazione trattante	Per la parte pubblica: Direttore Amministrativo, Dirigenti responsabili U.O. Amministrazione Risorse Umane, DAPO, Controllo di Gestione, settore sindacale Per la parte sindacale: OO.SS. ammesse alla contrattazione: CISL FPS, CGIL FP, UIL FPL, AUIPI, SDS SBABI, SINAFO OO.SS. firmatarie: CISL FPS, CGIL FP, UIL FPL	
Soggetti destinatari	Dirigenti dei ruoli sanitario, tecnico, professionale ed amministrativo 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 2015/2016.	
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale 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.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria.	Rilievi del Collegio Sindacale:
		La Direzione Generale predispone 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.L.gs. n.33 del 14.03.2013.Con atto n.19/DGEN del 31.01.2014 è	

		<p>stato adottato il piano triennale 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. E' 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 dei ruoli S.P.T.A. ha ad oggetto la retribuzione di risultato degli anni 2015/2016. 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 S.P.T.A. del 08.06.2000, i criteri generali per la ripartizione delle risorse finalizzate alla remunerazione della retribuzione di risultato. E' 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:

- artt. 62 e 63 C.C.N.L. del 05.12.1996
- art.52 C.C.N.L. 08.06.2000

- o art.10 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 gli anni 2015/2016 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 sopracitato:

#### Area dirigenza ruolo sanitario

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
<i>Totale Presidi INRCA</i>	<i>81.989,40</i>	<i>73.790,46</i>	<i>8.198,94</i>

#### Area dirigenza delle Professioni Sanitarie

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
<i>Totale Presidi INRCA</i>	<i>3.565,31</i>	<i>3.208,78</i>	<i>356,53</i>

#### Area dirigenza dei ruoli professionale, tecnico e amministrativo

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2013	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
<i>Totale Presidi INRCA</i>	<i>164.063,72</i>	<i>147.657,33</i>	<i>16.406,39</i>

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.8 e 9 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.10 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:

Area	Dirigenza dipartimento	Dirigenza struttura complessa	Altri dirigenti
Economico-finanziaria	10%	30%	30%
Processi interni (in termini quantitativi, di efficienza di appropriatezza e qualità)	35%	30%	30%
Prospettiva dell'utenza e stakeholder	20%	15%	15%
Sviluppo e innovazione dei processi produttivi e organizzativi	35%	25%	25%

Per quanto concerne la 4a area (Sviluppo e innovazione dei processi produttivi, relazionali e organizzativi) è prevista una apposita scheda di valutazione individuale specifica per Direttore di Dipartimento/Direttore di Struttura Complessa e Dirigente di struttura semplice/Dirigente Professionale. L'assegnazione degli obiettivi e la valutazione finale in questo caso è effettuata dal Dirigente Responsabile del CDR. L'obiettivo è pienamente raggiunto con un punteggio superiore a 90, parzialmente raggiunto tra 65 e 89, non raggiunto con punteggio inferiore a 65.

Rispetto all'anno precedente, il peso assegnato alla scheda di valutazione individuale è stato incrementato portandolo dal 10% al 25% per la Dirigenza di Struttura complessa, struttura semplice e professionale, e dal 20% al 35% per i Direttori di Dipartimento. La Direzione ha inteso, quindi, in accordo con le OO.SS., conferire maggiore valorizzazione alla performance individuale.

Per quanto concerne le prime tre aree, la fase valutativa viene attuata dal Nucleo di Valutazione ed i range per stabilire il raggiungimento o meno degli obiettivi sono i seguenti:

risultato < 65%                      nulla  
risultato >= 65% <90%        in proporzione  
risultato >= 90%                tutto

Per gli obiettivi di tipo qualitativo il parametro di valutazione per il raggiungimento è del tipo SI/NO.

Per quanto riguarda la distribuzione dei resti del mancato raggiungimento degli obiettivi, nell'ottica della valorizzazione del merito, l'accordo prevede che quelli derivanti da obiettivi di budget (quindi delle prime tre aree) sono assegnati proporzionalmente tra tutti i Centri di Responsabilità che hanno raggiunto una piena valutazione complessiva. I resti derivanti dal mancato raggiungimento dell'obiettivo collegato alla 4° area, sono redistribuiti all'interno dello stesso Centro (solo nel caso in cui questo abbia raggiunto gli obiettivi delle prime tre aree al 100%) tra coloro che sono stati valutati in maniera pienamente positiva: infatti, se il CDR ha raggiunto completamente gli obiettivi di interesse aziendale è per merito di coloro che hanno pienamente raggiunto gli obiettivi individuali e sono stati valutati positivamente "compensando" coloro che invece non hanno realizzato gli obiettivi nella misura massima.

Uguualmente, i resti derivanti dalle giornate di assenza sono distribuiti a coloro che negli obiettivi di budget hanno ottenuto la valutazione del 100%.

In merito alla corresponsione delle quote di retribuzione di risultato, l'accordo stabilisce una parametrizzazione in base ai seguenti coefficienti:

Dirigente Professional	coefficiente 1
Dirig, Struttura Semplice / Struttura Semplice a valenza dipartimentale	coefficiente 1,25
Direttore Dipartimento / Direttore Struttura 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)

0718004879

# RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA RELATIVA ALL'IPOTESI DI ACCORDO TRA I.N.R.C.A. E OO.SS. AREA DIRIGENZA DEI RUOLI SANITARIO, PROFESSIONALE, TECNICO ED AMMINISTRATIVO AVENTE AD OGGETTO I CRITERI GENERALI DI RIPARTIZIONE DEL FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNI 2015/2016.

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

Si premette che i fondi destinati alla remunerazione della retribuzione di risultato riferiti agli anni 2015 e 2016, considerato che l'ipotesi di accordo è stata sottoscritta in data 02.12.2014, 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 determine 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 91.03.2014 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.27 c.2 C.C.N.L. 17.10.2008 secondo alinea – incremento di € 176,93 annui lordi per ogni dirigente dei ruoli S.P.T.A. in servizio al 31 dicembre 2005

art. 10 c.2° C.C.N.L. 06.05.2010 - incremento di € 120,90 annui lordi per ogni dirigente dei ruoli S.P.T.A. in servizio al 31 dicembre 2007

Ulteriori incrementi sono stati rappresentati dall'adeguamento dei fondi all'incremento della dotazione organica. In particolare nel 2014, è stato costituito il fondo di risultato per l'area della dirigenza sanitaria del Presidio di Fermo (prima non esistente) a seguito dell'istituzione nella dotazione organica di n.1 posto di Dirigente Psicologo e della effettiva copertura a decorrere dal 01.02.2014.

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 DD.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.i.) 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):

### Area dirigenza ruolo sanitario

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
<i>TOTALE INRCA</i>	<i>81.989,40</i>	<i>73.790,46</i>	<i>8.198,94</i>

### Area dirigenza delle Professioni Sanitarie

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
<i>TOTALE INRCA</i>	<i>3.565,31</i>	<i>3.208,78</i>	<i>356,53</i>

### Area dirigenza dei ruoli professionale, tecnico e amministrativo

Struttura INRCA	Fondi provvisori anno 2014	90% del fondo destinato ad obiettivi di budget	10% del fondo destinato ad obiettivi direzionali
<i>TOTALE INRCA</i>	<i>164.063,72</i>	<i>147.657,33</i>	<i>16.406,39</i>

<i>TOTALE AREA</i>	<i>249.618,43</i>	<i>224.656,57</i>	<i>24.961,86</i>
--------------------	-------------------	-------------------	------------------

*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	€ 249.618,43
Totale eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale poste di destinazione fondo sottoposto a certificazione	€ 249.618,43

*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**

Dirigenza ruolo sanitario

Presidi INRCA (totale)

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Totale risorse stabili	84.946,97	84.946,97	88.820,85
Totale risorse variabili	2.242,00	1.905,00	1.333,00
Totale decurtazioni	2.292,75	6.831,45	6.831,45
Totale fondo retribuzione di risultato	84.896,22	80.020,52	83.322,40



## Dirigenza delle professioni sanitarie – area infermieristica

### Presidi INRCA (totale)

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Totale risorse stabili	3.565,31	3.565,31	3.565,31
Totale risorse variabili	0,00	0,00	0,00
Totale decurtazioni	0,00	0,00	0,00
Totale fondo retribuzione di risultato	3.565,31	3.565,31	3.565,31

### Dirigenza dei ruoli P.T.A.

### Presidi INRCA (totale)

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Totale risorse stabili	171.520,28	171.520,28	171.520,28
Totale risorse variabili	1.961,75	952,50	0
Totale decurtazioni	7.456,56	7.456,56	7.456,56
Totale fondo retribuzione di risultato	166.025,47	165.016,22	164.063,72

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 programmatoria 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.le
- 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), detratti 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)

0718004879

## RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA - AREA DIRIGENZA RUOLO SANITARIO

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

Determine n.68/69/70/DGEN del 19.03.2014	
	Anno 2014 (Provvisorio)
<b>SEZIONE I - RISORSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	
Risorse storiche consolidate:	
Importo consolidato al 31.12.2007	59.575,93
<b>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL</b>	
Incrementi ex art.10 c.2 CCNL 06.05.2010	3.264,30
Incrementi ex art.27 c.2 alinea 2 CCNL 17.10.2008	2.123,16
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>	
Incremento dotazione organica	23.857,46
<b>SEZIONE II- RISORSE VARIABILI</b>	
Risorse Aggiuntive Regionali (determina n. 230/DGEN del 25.09.2014)	1.333,00
<b>SEZIONE III - EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO</b>	
Decurtazione per rispetto limite 2010 previsto dall'art. 9 comma 2 bis della L.122/2010	-
Decurtazione per riduzione proporzionale alla riduzione del personale in servizio prevista dall'art. 9 comma 2 bis L. 122/2010	- 6.831,45
<b>totale</b>	<b>- 6.831,45</b>
<b>SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO</b>	
<b>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	
Totale Sez I + Sez II+ Sez III	83.322,40
Oneri a carico dell'Istituto	26.663,17
Totale Sez I + Sez II+ Sez III con oneri	109.985,57
<b>SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE</b>	
<b>ALL'ESTERNO DEL FONDO</b>	
Non presenti	0,00

P.O.R. DI ANCONA

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA - AREA DIRIGENZA DELLE  
PROFESSIONI SANITARIE - AREA INFERMIERISTICA

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

Determina n.69/DGEN del 19.03.2014	
	Anno 2014 (Provvisorio)
<b>SEZIONE I - RISORSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	
Risorse storiche consolidate:	
Importo consolidato al 31.12.2012 (fondo costituito a decorrere dal 02.05.2011)	3.565,31
<b>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL</b>	
Incrementi ex art.10 c.2 CCNL 06.05.2010	-
Incrementi ex art.27 c.2 alinea 2 CCNL 17.10.2008	-
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>	
Incremento dotazione organica	0,00
<b>SEZIONE II- RISORSE VARIABILI</b>	
Non presenti	0,00
<b>SEZIONE III - EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO</b>	
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	0,00
<b>totale</b>	<b>0,00</b>
<b>SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO</b>	
<b>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	
Totale Sez I + Sez II+ Sez III	3.565,31
Oneri a carico dell'Istituto	1.140,90
Totale Sez I + Sez II+ Sez III con oneri	4.706,21
<b>SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE</b>	
<b>ALL'ESTERNO DEL FONDO</b>	
Non presenti	0,00

## TUTTI I PRESIDI

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA - AREA DIRIGENZA RUOLI P.T.A.

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

Determine n.68/69/70/DGEN del 19.03.2014	
	Anno 2014 (Provvisorio)
<b>SEZIONE I - RISORSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	
Risorse storiche consolidate:	
Importo consolidato al 31.12.2007	165.927,08
<b>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL</b>	
Incrementi ex art.10 c.2 CCNL 06.05.2010	3.143,40
Incrementi ex art.27 c.2 alinea 2 CCNL 17.10.2008	2.449,80
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>	
Incremento dotazione organica	-
<b>SEZIONE II- RISORSE VARIABILI</b>	
Non presenti	-
<b>SEZIONE III - EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO</b>	
Decurtazione per rispetto limite 2010 previsto dall'art. 9 comma 2 bis della L.122/2010	-
Decurtazione per riduzione proporzionale alla riduzione del personale in servizio prevista dall'art. 9 comma 2 bis L. 122/2010	- 7.456,56
<b>totale</b>	<b>- 7.456,56</b>
<b>SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO</b>	
<b>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	
Totale Sez I + Sez II+ Sez III	164.063,72
Oneri a carico dell'Istituto	52.500,39
Totale Sez I + Sez II+ Sez III con oneri	216.564,11
<b>SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE</b>	
<b>ALL'ESTERNO DEL FONDO</b>	
Non presenti	0,00

## TUTTI I PRESIDI

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA - AREA DIRIGENZA RUOLI  
SANITARIO, PROFESSIONALE, TECNICO E AMMINISTRATIVO

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

Determine n.68/69/70/DGEN del 19.03.2014	
	Anno 2014 (Provvisorio)
<b>SEZIONE I - RISORSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	
Risorse storiche consolidate:	
Importo consolidato al 31.12.2007	229.068,32
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	
Incrementi ex art.10 c.2 CCNL 06.05.2010	6.407,70
Incrementi ex art.27 c.2 alinea 2 CCNL 17.10.2008	4.572,96
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	
Incremento dotazione organica	23.857,46
<b>SEZIONE II- RISORSE VARIABILI</b>	
Risorse Aggiuntive Regionali - Regione Lombardia (determina n. 230/DGEN del 25.09.2014)	1.333,00
<b>SEZIONE III - EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO</b>	
Decurtazione per rispetto limite 2010 previsto dall'art. 9 comma 2 bis della L.122/2010	-
Decurtazione per riduzione proporzionale alla riduzione del personale in servizio prevista dall'art. 9 comma 2 bis L. 122/2010	- 14.288,01
<b>totale</b>	<b>- 14.288,01</b>
<b>SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO</b>	
<b>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	
Totale Sez I + Sez II+ Sez III	250.951,43
Oneri a carico dell'Istituto	80.304,46
Totale Sez I + Sez II+ Sez III con oneri	331.255,89
<b>SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE</b>	
<b>ALL'ESTERNO DEL FONDO</b>	
Non presenti	0,00