

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

(secondo lo schema definito con circolare R.G.S. N. 25/2012)

Erogazione residui fondi contrattuali accertati al 31/12/2013

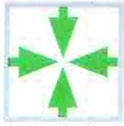
Modulo 1 – *Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto e autodichiarazione relativa agli adempimenti di legge.*

Data di sottoscrizione	18 marzo 2013 – 19 aprile 2013
Periodo temporale di vigenza	Anno 2013 e successivi
Composizione della delegazione trattante	<p>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti):</p> <ul style="list-style-type: none">- Direttore Sanitario, con funzioni di Capo DTPP – dott. Vito Corrao- Direttore Amministrativo, che assume le funzioni di Capo DTPP in caso di assenza del Direttore Sanitario – avv. Luigi Cajazzo- Direttore Medico di Presidio – dott. Gustavo Galmozzi- Direttore s.c. Risorse Umane e c.s. – dott.ssa Gabriella Castellazzi- Responsabile SITRA – dott.ssa Cristina Cerati <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): <i>FP-CISL, FP-CGIL, FPL, NURSING UP, NURSID, USB Pubblico Impiego, UIL-Sanità, R.S.U. aziendali</i></p> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): <i>FP-CISL, FP-CGIL, FPL, NURSING UP, NURSID, USB Pubblico Impiego, UIL-Sanità, R.S.U. aziendali</i></p>
Soggetti destinatari	Personale del Comparto Sanità
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	<p>a) Erogazione residui fondi contrattuali accertati al 31/12/2013 di cui agli artt. 38 c. 1, 38 c. 3 e 39 del CCNL Comparto Sanità 7 aprile 1999 e successivi;</p> <p>b) A seguito di sottoscrizione dell'Accordo 18 marzo 2013 e 19 aprile 2013, verifica del raggiungimento dei risultati finalizzata alla distribuzione al Personale del Comparto dei residui fondi contrattuali accertati al 31/12/2013 di cui agli artt. 38 c. 1, 38 c. 3 e 39 del CCNL Comparto Sanità 7 aprile 1999 e successivi, confluiti in via temporanea, senza essere storicizzati, all'interno del Fondo Incentivazioni alla data del 1° gennaio 2014</p>





Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	E' stata acquisita la certificazione dal Collegio Sindacale in data 20 gennaio 2014, con verbale n. 20 del 20 gennaio 2014
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	Nel caso il Collegio Sindacale abbia effettuato rilievi, descriverli Nessun rilievo
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del	<i>È stato adottato il Piano della Performance previsto dall'art. 10 del D.Lgs. n. 150/2009?</i> Il Piano della performance 2012-2014 ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. n. 150/2009, è stato adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione 17 dicembre 2012 n. 78F. <i>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11 del D.Lgs. n. 150/2009?</i> Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs.150/2009 è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione in data 29 aprile 2013
	divieto di erogazione della retribuzione accessoria	<i>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs.150/2009?</i> Il Piano della performance 2012-2014 e il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità sono stati pubblicati ai sensi dell'art. 11 comma 1 del D.Lgs.n.150/2009. <i>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6, del d.lgs.150/2009?</i> La validazione della Relazione della Performance è prevista per il 30/6/2014 e verrà effettuata dal NdV.
Eventuali osservazioni Nessuna osservazione.		



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
(secondo lo schema definito con circolare R.G.S. N. 25/2012)

Erogazione
residui fondi contrattuali accertati al 31/12/2013

Modulo 1 – Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Par.I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Visti gli artt. 38 c. 1, 38 c. 3 e 39 del CCNL Comparto Sanità 7 aprile 1999 e successivi, la normativa vigente in materia di incentivazione nonché le Regole Regionali 2013 di cui alla DGR IX/4334 del 26 ottobre 2012, si riportano le risorse fisse dei Fondi Straordinari e Disagio, Produttività Collettiva, Fasce e P.O., consolidate alla data di applicazione del CCNL 31 aprile 2009:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
FONDO ART.38 C.1 (Straordinari e disagio)	1.892.194	1.892.194	1.892.194	1.892.194	1.892.194
FONDO ART.38 C.3 (Incentivazioni)	2.049.398	2.049.398	2.049.398	2.049.398	2.049.398
FONDO ART.39 (Fasce e P.O.)	5.189.783	5.189.783	5.189.783	5.189.783	5.189.783
TOTALE RISORSE FISSE	9.131.374	9.131.374	9.131.374	9.131.374	9.131.374

Par.II – Risorse variabili

Parte non pertinente

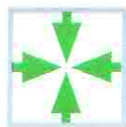
Par.III – Eventuali decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente

Par.IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Viste le risorse fisse dei Fondi Straordinari e Disagio (ex art.38 c. 1 CCNL Comparto Sanità 7 aprile 1999 e successivi), Produttività Collettiva (ex art.38 c. 3, CCNL citato) Fasce e P.O. (ex art.39 CCNL citato), consolidate alla data di applicazione del CCNL 31 aprile 2009, e confermate per gli anni 2010, 2011, 2012 e 2013, l'andamento nel corso dell'anno 2013 dei fondi suddetti è il seguente:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Fondo Iniziale anno 2013	totale speso al 31/12/2013	Residuo fondo al 31/12/2013
FONDO ART.38 C.1 (Straordinari e disagio)	1.892.194	1.833.836	58.358
FONDO ART.38 C.3 (Incentivazioni)	2.049.398	1.812.956	236.442
FONDO ART.39 (Fasce e P.O.)	5.189.783	4.685.271	504.511
TOTALE RISORSE FISSE	9.131.374	8.332.063	799.311



Par.V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente

Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Par.I – Poste non disponibili alla contrattazione integrativa

In ordine ai residui dei tre fondi suddetti, quantificati in euro 799.311,00 totali, alla data del 31 dicembre 2013, in applicazione degli accordi integrativi aziendali del 18 marzo 2013 e 19 aprile 2013, non risulta disponibile per le operazioni oggetto della presente relazione, la quota destinata a finanziare l'incentivo di produttività del mese di dicembre 2013, che sarà corrisposta con le competenze del mese di marzo 2014 a fronte di positiva verifica da parte del Nucleo di Valutazione. Tale quota è pari a euro 155.000,00.

Nella tabella sotto riportata si riepiloga il dettaglio delle quote non disponibili in quanto già spese al 31/12/2013 ovvero da accantonare per la corresponsione del succitato incentivo del mese di dicembre 2013; si evince così che il totale disponibile per l'operazione è pari ad euro 644.311

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Fondo Iniziale anno 2013	totale speso al 31/12/2013	ulteriori poste non disponibili	Poste disponibili al 31/12/2013
FONDO ART.38 C.1 (Straordinari)	1.892.194	1.833.836	-	58.358
FONDO ART.38 C.3 (Incentivazioni)	2.049.398	1.812.956	155.000	81.442
FONDO ART.39 (Fasce e P.O.)	5.189.783	4.685.271	-	504.511
TOTALE RISORSE FISSE	9.131.374	8.332.063	155.000	644.311

Par.II – Destinazione specificamente regolata dal Contratto Integrativo

La presente relazione tratta la distribuzione dei residui fondi accertati al 31 dicembre 2013 ex art. 38 c. 3 del CCNL Comparto Sanità 7 aprile 1999 e successivi, nonché dei residui accertati alla medesima data in relazione ai fondi di cui agli artt. 39 e 38 c.1. del citato CCNL e successivi.

I residui del fondo Straordinari e disagio e Fasce e P.O. confluiscono, rispettivamente ai sensi dell'articolo 38, c. 3, lettera d) e dell'art. 39, c. 7, in via temporanea, senza essere storicizzati, all'interno del Fondo Incentivazioni alla data del 1° gennaio 2014.

Si applicano per quanto compatibili le disposizioni di cui agli accordi integrativi aziendali del 18 marzo 2013 e 19 aprile 2013 in materia.

Par.III – Eventuali destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente.

Par.IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione



Si riepilogano nella tabella sotto riportata le poste disponibili per la distribuzioni dei residui fondi di cui trattasi nei mesi di gennaio e febbraio 2014 con il dettaglio del fondo di provenienza.

Fondi	Poste disponibili al 31/12/2013
FONDO ART.38 C.1 (Straordinari)	58.358
FONDO ART.38 C.3 (Incentivazioni)	81.442
FONDO ART.39 (Fasce e P.O.)	504.511
TOTALE RISORSE FISSE	644.311

Par.V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente.

Par.VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Di seguito si dà specifica evidenza del rispetto dei tre vincoli di carattere generale richiamati dalla Circolare RGS n. 25/2012:

- a) *Copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità -*
Si è concordato di distribuire le poste residuali di cui sopra, nella misura di circa l'80% delle poste residuali di cui sopra, nel mese di gennaio 2014, il restante 20% nel mese di febbraio 2014 in analogia ai criteri di distribuzione in uso, come definiti negli accordi 18 marzo e 19 aprile 2013.
- b) *Rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici -*
Ai sensi dell'accordo 18 marzo e 19 aprile 2013 il Nucleo di Valutazione ha espresso in data 13 gennaio 2014, valutazione positiva circa il raggiungimento degli obiettivi dell'anno 2013 da parte del personale del comparto. Pertanto risulta possibile distribuire le poste residuali sopra definite nel rispetto del principio di premialità e attribuzione selettiva degli incentivi.
- c) *Rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa -*
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.



Modulo 3 – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa

	2013	
	Costituito	Destinato
FONDO ART.38 C.1 (Straordinari)	1.892.194	1.892.194
FONDO ART.38 C.3 (Incentivazioni)	2.048.766	2.048.766
FONDO ART.39 (Fasce e P.O.)	5.189.783	5.189.783

Modulo 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

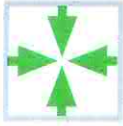
Par.I – *Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.*

Il Bilancio Preventivo della Fondazione definisce l'importo complessivo del Fondo in base alla sua quantificazione storica consolidata. Le quote residue al 31/12/2013 sono regolarmente registrate alla voce "debiti verso personale dipendenti" dell'esercizio 2013 e costituiscono il delta tra il fondo appostato a Bilancio Preventivo e il relativo importo speso in conto competenza; le quote erogate sono costantemente monitorate sulla base della spesa progressiva registrata nell'apposito software; ciò consente di monitorare la disponibilità del Fondo e l'importo massimo erogabile.

Par.II – *Verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.*

La corresponsione degli importi di cui trattasi avviene in forza della Certificazione Trimestrale relativa al quarto Trimestre 2013, confermata in sede di Bilancio d'Esercizio della stessa annualità, ove si evince la sussistenza dei citati residui dei fondi.

Le quote residue che legittimamente possono essere utilizzate nel successivo esercizio 2014 sono monitorate sulla base della spesa progressiva.



FONDAZIONE IRCCS
ISTITUTO NAZIONALE
DEI TUMORI

20133 Milano - via Venezian, 1 - tel. 02.2390.1 - codice fiscale 80018230153 - partita i.v.a. 04376350155

Par.III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Fondi	Poste disponibili al 31/12/2013	Voci C.E.	Descrizione	Poste disponibili al 31/12/2013	Voci Stato Patrimoniale	Descrizione
FONDO ART.38 C.1 (Straordinari)	58.358	52003020	RS Competenze accessorie personale comparto - FONDO STRAORDINARI	28.861	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
		52202020	RT Competenze accessorie personale comparto - FONDO STRAORDINARI	14.789	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
		52302020	RA Competenze accessorie personale comparto - FONDO STRAORDINARI	14.708	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
FONDO ART.38 C.3 (Incentivazioni)	236.442	52003021	RS Competenze accessorie personale comparto - INCENTIVAZIONI ALLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	122.943	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
		52202021	RT Competenze accessorie personale comparto - INCENTIVAZIONI ALLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	61.400	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
		52302021	RA Competenze accessorie personale comparto - INCENTIVAZIONI ALLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	52.099	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
FONDO ART.39 (Fasce e P.O.)	504.511	52003011	RS Competenze fisse personale comparto - FONDO FASCE E P.O.	262.069	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
		52202011	RT Competenze fisse personale comparto - FONDO FASCE E P.O.	130.949	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
		52302011	RA Competenze fisse personale comparto - FONDO FASCE E P.O.	111.493	31111076	Debiti vs/ personale dipendente per fondi contrattuali - COMPARTO
TOTALE RISORSE	799.311			799.311		

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Luigi Cajazzo)

s.c. Risorse Umane e c.s.

Responsabile del procedimento:

IL DIRETTORE *ad interim* Gabriella Castellazzi

Pratica trattata da: Bonacci-Villardita

s.c. Risorse Economiche e Finanziarie e LP

Visto del DIRETTORE Giacomo Boscagli



ESTRATTO VERBALE N. 20

L'anno 2014 il giorno 20 del mese di gennaio alle ore 10,30, previa regolare convocazione, si è riunito, presso la sede della Fondazione IRCCS "Istituto Nazionale dei Tumori", il Collegio Sindacale della Fondazione stessa.

Sono presenti:

- dott. Pietro VOCI Presidente
- dott. Roberto CASSADER
- dott.ssa Antonella CHIAMETTI
- dott. Bruno DE BENEDETTO

assente giustificato:

- dott.ssa Carola COLOMBO

Ordine del giorno:

- 1) riparto residuo fondi anno 2013;

OMISSIS

Riparto residuo fondi anno 2013

In ordine al nr. 1 dell'ordine del giorno il Collegio verifica le conformità della Relazione illustrativa e della Relazione tecnico-finanziaria sottoscritte dal Direttore Amministrativo della Fondazione allo schema individuato dalla Circolare nr. 25 del 2012 del MEF, pertanto si esprime parere favorevole all'erogazione dei residui contrattuali al 31 dicembre 2013.

OMISSIS

Milano, 20 gennaio 2014

Letto, approvato e sottoscritto

F.to: Dott. Pietro VOCI	Presidente
F.to: Roberto CASSADER	Sindaco effettivo
F.to: Dott.sa Antonella CHIAMETTI	Sindaco effettivo
F.to: Dott. Bruno DE BENEDETTO	Sindaco effettivo