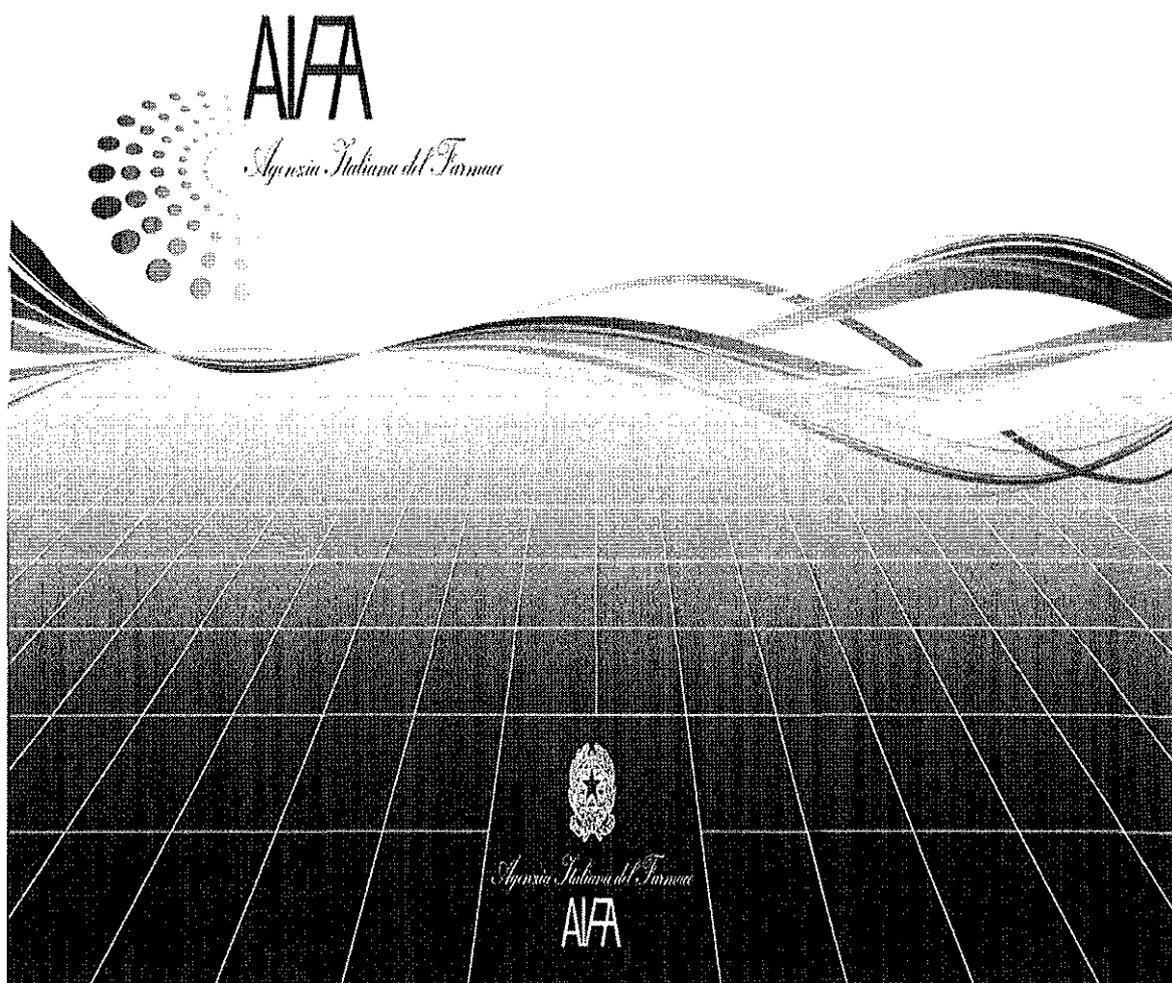


RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
Costituzione fondo FUD del personale
esercizio 2012

22 ottobre 2012



08

flaw

SA DR

Premessa

La dotazione organica dell'Agenzia, originariamente rappresentata dal contingente di personale trasferito dai ruoli del Ministero della salute con D.M. 6 aprile 2004, pari ad effettive 89 unità, è stata fissata nel numero di 190 unità per effetto dell'art. 1, comma 297, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266 (finanziaria per l'anno 2006), prevedendo la copertura dei relativi oneri a carico del bilancio dello Stato.

Successivamente, con l'art. 5-bis del Decreto legge 1° ottobre 2007, n. 159, convertito in Legge 29 novembre 2007, n. 222, la dotazione organica è stata rideterminata nel numero di 250 unità a decorrere dal 1 gennaio 2008; gli oneri a copertura dell'incremento delle 60 unità sono stati posti dal legislatore a carico della stessa Agenzia attraverso le risorse di cui all'art. 48, comma 19 lettera b), punto 4 del D.L. 326/03 convertito in legge 24 novembre 2003 n. 326.

Da ultimo con legge n. 14 del 27 febbraio 2009, art. 34 bis, la dotazione organica dell'Agenzia è stata rideterminata in 450 unità a valere dal 1 gennaio 2009 interamente a carico dell'AIFA in quanto finanziabili con proprie risorse derivanti dalle entrate di cui all'art. 48, comma 8, lettera b) del decreto legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito in legge 24 novembre 2003 n. 326.

Con l'emanazione dell'art.2 del D.L. 95/2012 convertito dalla Legge 7 agosto 2012n. 135 (c.d. spending review) l'AIFA dovrà ridurre del 20% gli Uffici dirigenziali e le relative dotazioni organiche e del 10% la spesa per il personale di comparto.

Nella presente relazione, in attesa dei DPCM previsti dall'art. 2 del richiamato DL 95/2012 che definiranno le dotazioni organiche definitive, la quantificazione dei fondi è stata calcolata tenendo conto delle unità in attività per l'anno 2012.

La presente relazione è strutturata secondo lo schema di relazione tecnico-finanziaria allegato alla circolare n. 25/2012 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del MEF, predisposto d'intesa con il Dipartimento della Funzione Pubblica.

1.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo Unico per la Dirigenza per la contrattazione integrativa

Il Fondo Unico per la Dirigenza per la contrattazione integrativa per l'anno 2012, viene formalmente costituita da parte dell'Agenzia con determina del Direttore Generale n° 231 del 22 ottobre 2012 e i cui importi risultano stanziati nel budget di previsione 2012 approvato dal CdA dell'AIFA in data 11 novembre 2011 e successivamente aggiornato il 10 ottobre 2012 con delibera n°30

1.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

La dotazione organica dell'Agenzia, come detto, è originariamente rappresentata dal contingente di personale appartenente alla ex direzione generale dei farmaci e dispositivi medici trasferito dai ruoli del Ministero della salute con D.M. 6 aprile 2004.

La legge istitutiva dell'AIFA, art. 48 del D.L. 269/03 convertito in legge 326/03, al comma 7 del citato art. 48, prevede che il personale in servizio presso l'AIFA deve mantenere lo stesso trattamento giuridico ed economico in godimento presso il Ministero della Salute.

Nella costituzione del Fondo FUD, pertanto, sono stati replicati gli stessi importi percepiti e stabiliti negli accordi sindacali nazionali per il personale del Ministero della Salute relativi all'anno 2004.

Sulla base di questi presupposti, in risposta alla nota prot. 38043 del 16 marzo 2011 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - IGOP - Ufficio VII - IX, l'Agenzia ha ricostruito tutti i movimenti avuti sul FUD per gli anni 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 e 2010, fissando le risorse

PS

ST
6
for DP
SP

storiche consolidate destinate a ciascuna unità del personale dirigente e ottenendo la prescritta certificazione del Fondo ai fini della procedura di cui all'art. 40-bis, comma 2 del D.Lgs. n. 165/2001, con nota del Dipartimento della Funzione Pubblica, allegata nota MEF - IGOP n 32185 del 31 luglio 2012.

Le voci che si considerano fisse ossia aventi carattere di certezza e stabilità sono:

- l'indennità di posizione fissa prevista nel C.C.N.L. comparto Ministeri ;
- l'indennità di posizione variabile prevista nel C.C.N.L. comparto Ministeri ;
- l'indennità di specificità medica prevista nel C.C.N.L. comparto Ministeri ;

Gli importi unitari di seguito indicati sono riferiti all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia:

| Livello | Ufficio | Posizione | Indennità di posizione fissa | Indennità di posizione variabile | Indennità di specificità medica |
|---------|---------|----------------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| II | A | Amministrativi | | | |
| | | Sanitari | 12.156 | 28.529 | 0 |
| | | Medici | 0 | 0 | 0 |
| | B | Amministrativi | | | |
| | | Sanitari | 17.413 | 41.666 | 0 |
| | | Medici | 3.483 | 8.333 | 2.219 |
| | C1 | Amministrativi | | | |
| | | Sanitari | 14.292 | 28.331 | 0 |
| | | Medici | 0 | 0 | 0 |
| | C2 | Amministrativi | | | |
| | | Sanitari | 8.787 | 13.463 | 0 |
| | | Medici | 0 | 0 | 0 |
| I | AS | Sanitari | 6.331 | 7.328 | 0 |
| | | Medici | 2.368 | 2.820 | 4.439 |
| | BS | Sanitari | 75.080 | 65.361 | 0 |
| | | Medici | 5.919 | 4.185 | 11.097 |
| | CS | Sanitari | 47.943 | 2.063 | 0 |
| | | Medici | 7.300 | 530 | 13.687 |

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl**

Parte non pertinente.

- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

Questa parte raccoglie gli ulteriori incrementi stabili che possono, sussistendone i requisiti, essere alimentati periodicamente (es. la RIA personale cessato): La RIA corrispondente al personale cessato nel corso dell'anno 2011 ammonta a € 11.059,49. Dette somme non vengono specificatamente disciplinate in questa sede per effetto di quanto disposto dall'art. 9 comma 2-bis del D.L 78/2010 relativo al limite, riferito all'anno 2010, dell'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale per il triennio 2011-2013.

PS

TT

flor

ST

f

SR

1.1.2 - Sezione II - Risorse variabili

In questa sezione sono riportate le voci che si considerano variabili:

➤ *l'indennità ex art. 7*

Questa voce fa riferimento alla legge 362/99 che "In relazione all'accresciuta complessità dei compiti assegnati al Ministero della Sanità in materia di vigilanza, ispezione e controllo, di prevenzione, di sicurezza e di profilassi, e allo scopo anche di armonizzare i trattamenti economici di tutti i dipendenti non appartenenti al ruolo sanitario di livello dirigenziale, sono destinate alle sperimentazioni e relative contrattazioni collettive previste dall'articolo 8 del decreto legislativo 4 novembre 1997, n. 396".

Anche per la quantificazione di tale indennità sono stati osservati gli stessi criteri già esposti nella sezione relativa alle "risorse storiche consolidate", partendo quindi dalla ricostruzione storica di tale componente del Fondo.

Gli importi unitari di seguito indicati sono riferiti all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia:

| Livello | Ufficio | Art. 7 unitario |
|---------|---------|-----------------|
| II | A | 20.036 |
| | B | 18.033 |
| | C1 | 15.851 |
| | C2 | 13.357 |

➤ *l'indennità di risultato;*

Questa parte del fondo è stata quantificata nel rispetto della legge 27 gennaio 1997, n. 449, art. 43, commi 4 e 7, entro il limite del 30% delle entrate proprie dell'ente derivanti da prestazioni non rientranti tra i servizi pubblici essenziali o non espletate a garanzia di diritti fondamentali, in corrispondenza di una delle voci di alimentazione dei Fondi FUD e FUA previste dalla contrattazione collettiva nazionale.

Per l'AIFA, le risorse che concorrono alla formazione di tale quota dei Fondi FUA e FUD derivano da:

- Art. 48 c. 8 lett. b L. 326/03, ossia le entrate derivanti dalla maggiorazione del 20% delle tariffe di cui all'art. 5 comma 12 della legge 29 dicembre 1990 n.407 e succ. modifiche inerenti autorizzazioni e variazioni dei prodotti farmaceutici in commercio, rese a richiesta ed utilità delle Aziende Farmaceutiche, che affluiscono direttamente all'Aifa;
- Art. 48 c. 10-bis L. 326/03 ossia le entrate derivanti da autorizzazioni di convegni e congressi delle aziende farmaceutiche, (10bis L. del 23 dicembre 2005 n.266) di cui spetta all'AIFA il 60%;
- Art. 48 c. 8 lett. c L. 326/03 ossia le entrate derivanti da contratti con l'EMA (Agenzia Europea) e con altri organismi nazionali e internazionali per prestazioni di consulenza, collaborazione, assistenza e ricerca;
- Art. 48 c. 8 lett. c-bis L. 326/03 ossia le entrate derivanti da contratti stipulati con soggetti privati per prestazioni di consulenza, collaborazione (c bis d.l. del 1 ottobre 2007), assistenza, ricerca, aggiornamento, formazione agli operatori sanitari e attività editoriali;

PB

[Handwritten signatures and initials]

- Art. 48 c. 10-ter L. 326/03 ossia le somme a carico delle officine farmaceutiche per le ispezioni, (10ter L. del 23 dicembre 2005 n.266);

Gli importi unitari di seguito indicati sono riferiti all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia:

| Livello | Ufficio | Indennità di risultato unitario |
|---------|---------|---------------------------------|
| II | A | 33.104 |
| | B | 30.107 |
| | C1 | 26.464 |
| | C2 | 22.469 |
| I | AS | 12.191 |
| | BS | 11.042 |
| | CS | 4.500 |

Di seguito, si riporta la tabella che evidenzia il rispetto del limite di cui alla legge 27 gennaio 1997, n. 449, art. 43, commi 4 e 7 riportando il rapporto tra le entrate proprie e la quota del fondo destinata all'incentivazione del personale per l'anno 2012.

| RISORSA | Risorse previste a budget 2012 | FUD indennità di risultato | % risorse | FUA parte variabile | % risorse | Totale quota incentivante FUD e FUA | % risorse |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|
| Incasso Tariffe autorizz (lett. B) | 12.149.026 | | | | | | |
| Incasso autor. Convegni & Congressi | 4.200.000 | | | | | | |
| Incassi EMEA (lett. C) | 3.500.000 | | | | | | |
| Ricavi da attività commerciale | 500.000 | | | | | | |
| Incasso da ispezioni | 500.000 | | | | | | |
| Totale | 20.849.026 | 2.824.428 | 13,55% | 2.570.680 | 12,33% | 5.395.109 | 25,88% |

1.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 67 comma 5 del DL 112/2008 convertito in legge n. 133/2008 il Fondo Unico di Amministrazione è stato sottoposto al taglio del 10% e il risparmio di spesa, applicando suddetto taglio, risulta pari ad € 553.496,00. Tale importo è stato versato in data 08 ottobre 2012 nelle entrate del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 3348, ai sensi dell'art. 67 comma 6 della norma sopra riportata.

PR

OR 6
REV
SP

1.1.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione: di seguito si riporta la tabella che, partendo dagli importi unitari riportati nel punto 1.1.1. , rappresenta le diverse componenti in funzione del personale previsto in attività per l'anno 2012:

➤ *l'indennità di posizione fissa, variabile e specificità medica*

| Livello | Ufficio | Posizione | n° unità | Giorni contratto | Indennità di posizione fissa | Indennità di posizione variabile | Indennità di specificità medica | Contributi indennità di posizione | Totale fondo indennità di posizione | Importo taglio Indennità di posizione variabile |
|---------------|---------|-------------------------|---------------|------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---|
| II | A | Amministrativi Sanitari | 6.00 | 2.196 | 72.934 | 199.156 | | 81.300 | 353.390 | 27.209 |
| | | Medici | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | B | Amministrativi Sanitari | 10.00 | 3.660 | 121.556 | 290.865 | 0 | 123.231 | 535.653 | 41.242 |
| | | Medici | 2.00 | 732 | 24.311 | 58.173 | 15.494 | 29.276 | 127.254 | 9.798 |
| | C1 | Amministrativi Sanitari | 8.21 | 3.004 | 99.769 | 197.773 | 0 | 88.905 | 386.447 | 29.754 |
| | | Medici | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | C2 | Amministrativi Sanitari | 5.05 | 1.847 | 61.343 | 93.986 | | 46.412 | 201.741 | 15.533 |
| | | Medici | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| I | AS | Sanitari | 7.00 | 2.562 | 44.198 | 51.154 | 0 | 28.491 | 123.842 | 9.535 |
| | | Medici | 4.00 | 1.464 | 16.528 | 19.687 | 30.987 | 20.080 | 87.283 | 6.720 |
| | BS | Sanitari | 76.17 | 27.878 | 524.122 | 456.275 | 0 | 292.943 | 1.273.340 | 98.040 |
| | | Medici | 10.00 | 3.660 | 41.321 | 29.218 | 77.468 | 44.224 | 192.231 | 14.801 |
| | CS | Sanitari | 48.00 | 17.568 | 334.682 | 14.400 | 0 | 104.306 | 453.388 | 34.908 |
| | | Medici | 12.33 | 4.514 | 50.962 | 3.700 | 95.544 | 44.882 | 195.088 | 15.021 |
| Totali | | | 188.76 | 69.085 | 1.391.726 | 1.414.387 | 219.494 | 904.051 | 3.929.657 | 302.661 |

b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: di seguito si riporta la tabella che, partendo dagli importi unitari riportati nel punto 1.1.2. , rappresenta le diverse componenti in funzione del personale previsto in attività per l'anno 2012:

➤ *l'art. 7*

| Livello | Ufficio | n° unità | Giorni contratto | Art. 7 unitario (senza taglio) | Lordo dipendente | Contributi ART.7 | Totale fondo ART.7 | Importo taglio ART.7 |
|---------------|---------|--------------|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------|
| II | A | 2,00 | 732 | 20.036 | 40.073 | 9.698 | 49.770 | 4.007 |
| | B | 7,00 | 2.562 | 18.033 | 126.228 | 30.547 | 156.775 | 12.623 |
| | C1 | 2,63 | 961 | 15.851 | 41.619 | 10.072 | 51.691 | 4.162 |
| | C2 | 2,05 | 749 | 13.357 | 27.335 | 6.615 | 33.950 | 2.734 |
| Totali | | 13,67 | 5.004 | | 235.254 | 56.932 | 292.186 | 23.525 |

➤ *l'indennità di risultato*

PB

DR
Kov
SP

| Livello | Ufficio | n° unità | Giorni contratto | Indennità di risultato unitario (senza taglio) | Lordo dipendente Indennità di risultato | Contributi Indennità di risultato | Totale fondo Indennità di risultato | Importo taglio Indennità di risultato |
|---------|---------------|---------------|------------------|--|---|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| II | A | 6,00 | 2.196 | 33.104 | 198.625 | 48.067 | 246.693 | 19.863 |
| | B | 12,00 | 4.392 | 30.107 | 361.280 | 87.430 | 448.710 | 36.128 |
| | C1 | 9,21 | 3.370 | 26.464 | 243.670 | 58.968 | 302.638 | 24.367 |
| | C2 | 5,05 | 1.847 | 22.469 | 113.390 | 27.440 | 140.830 | 11.339 |
| I | AS | 11,00 | 4.026 | 12.191 | 134.099 | 32.452 | 166.551 | 13.410 |
| | BS | 86,17 | 31.538 | 11.042 | 951.522 | 230.268 | 1.181.790 | 95.152 |
| | CS | 60,33 | 22.082 | 4.500 | 271.510 | 65.705 | 337.215 | 27.151 |
| | Totali | 189,76 | 69.451 | | 2.274.097 | 550.331 | 2.824.428 | 227.410 |

c) Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti.

| | Lordo dipendente | Contributi | Totale fondo | Importo taglio 10% |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| <i>Indennità di posizione fissa</i> | 1.391.726 | 415.848 | 1.807.573 | 139.173 |
| <i>Indennità di posizione variabile</i> | 1.414.387 | 422.619 | 1.837.006 | 141.439 |
| <i>Indennità di specificità medica</i> | 219.494 | 65.585 | 285.078 | 21.949 |
| <i>Art. 7</i> | 235.254 | 56.932 | 292.186 | 23.525 |
| <i>Indennità di risultato</i> | 2.274.097 | 550.331 | 2.824.428 | 227.410 |
| TOTALI | 5.534.957 | 1.511.314 | 7.046.271 | 553.496 |

d) Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:

parte non pertinente.

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

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

In questa sezione si evidenziano le poste che non sono oggetto di negoziazione in quanto già negoziate o che per l'anno di riferimento non sono oggetto di nuova negoziazione:

Articolazione delle funzioni dirigenziali

La somma, €. 3.929.657 lordo dipendente (inclusi i contributi), è destinata a remunerare le voci retributive previste dai CCNL relativamente a:

- *l'indennità di posizione fissa prevista nel C.C.N.L. comparto Ministeri;*

Handwritten signatures and initials: TB, H, K, Jov, SP.

- *l'indennità di posizione variabile prevista nel C.C.N.L. comparto Ministeri ;*
- *l'indennità di specificità medica prevista nel C.C.N.L. comparto Ministeri*

in virtù dell'accordo di concertazione dei criteri di graduazione delle funzioni e degli incarichi relativi ai dirigenti di II^a fascia e delle professionalità sanitarie dell'AlFA, siglato in data 17/12/2009.

Incarichi aggiuntivi

Le somme derivanti dagli incarichi aggiuntivi, regolamentate dall'accordo integrativo del 21 luglio 2011, che ha ricevuto parere favorevole dal Dipartimento della Funzione Pubblica con nota n. 47347 del 15 settembre 2011, non vengono specificatamente disciplinate in questa sede per effetto di quanto disposto dall'art. 9 comma 2-bis del D.L 78/2010 relativo al limite, riferito all'anno 2010, dell'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale per il triennio 2011-2013.

1.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Parte non pertinente

1.2.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Le poste tuttora da negoziare riguardano l'accordo integrativo per l'erogazione dell'indennità di risultato a valere sul FUD 2012 e l'accordo per l'applicazione dell'art. 7 della legge n. 362/1999, per il personale della dirigenza amministrativa .

1.2.4 - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione -1.2.1 che complessivamente ammontano a €. 3.627.096 lordo dipendente inclusi i contributi previdenziali.
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione -1.2.2 (parte non pertinente)
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione 1.2.3 che complessivamente ammontano a € -2.865.679 inclusi i contributi previdenziali.
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo), che complessivamente ammontano ad €6.492.775 al netto del taglio del 10% di € 553.496 in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 67 comma 5 del DL 112/2008 convertito in legge n. 133/2008.

1.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente

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

In questa sezione si da specifica evidenza, ai fini della certificazione, del rispetto di tre vincoli di carattere generale:

Si attesta che le poste di destinazione del Fondo, rispettano i vincoli di graduazione delle funzioni e delle connesse responsabilità dei dirigenti secondo i criteri generali individuati dai vigenti CCNL come meglio specificati nel richiamato accordo integrativo del 17/12/2009.

Si attesta altresì che le risorse del fondo relative alle predette componenti retributive, risultano di anno in anno regolarmente costituite.

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

Di seguito si riportano le tabelle riferite alla costituzione del fondo dell'anno precedente.

➤ *l' art. 7*

DETTAGLIO IMPORTI CERTIFICATI ANNO 2011

| Livello | Ufficio | n° unità | Giorni contratto | Art. 7 unitario (senza taglio) | Lordo dipendente | Contributi ART.7 | Totale fondo ART.7 | Importo taglio ART.7 |
|---------------|---------|--------------|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------|
| II | A | 3,00 | 1.095 | 20.036 | 60.109 | 14.546 | 74.655 | 6.011 |
| | B | 7,00 | 2.555 | 18.033 | 126.228 | 30.547 | 156.775 | 12.623 |
| | C1 | 1,68 | 612 | 15.851 | 26.577 | 6.432 | 33.009 | 2.658 |
| | C2 | 3,16 | 1.154 | 13.357 | 42.231 | 10.220 | 52.451 | 4.223 |
| Totali | | 14,84 | 5.416 | | 255.145 | 61.745 | 316.890 | 25.515 |

➤ *l'indennità di posizione fissa, variabile e specificità medicata*

PB

Handwritten signatures and initials, including a large signature and the initials "SP".

DETTAGLIO IMPORTI CERTIFICATI ANNO 2011

| Livello | Ufficio | Posizione | n° unità | Giorni contratto | Indennità di posizione fissa | Indennità di posizione variabile | Indennità di specificità medica | Contributi indennità di posizione | Totale fondo Indennità di posizione | Importo taglio Indennità di posizione variabile | |
|---------|---------|-------------------------|----------|------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---|-------|
| II | A | Amministrativi Sanitari | 7,00 | 2.555 | 85.089 | 232.349 | | 94.851 | 412.289 | 31.744 | |
| | | Medici | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | B | Amministrativi Sanitari | 9,00 | 3.285 | 109.400 | 261.779 | | 110.908 | 482.087 | 37.118 | |
| | | Medici | 2,41 | 881 | 29.340 | 70.206 | 18.699 | 35.331 | 153.576 | 11.824 | |
| | C1 | Amministrativi Sanitari | 7,68 | 2.802 | 93.315 | 184.979 | | 83.154 | 361.449 | 27.829 | |
| | | Medici | 2,00 | 730 | 12.156 | 24.096 | 7.747 | 13.147 | 57.145 | 4.400 | |
| | C2 | Amministrativi Sanitari | 5,92 | 2.159 | 71.901 | 110.164 | | 54.401 | 236.466 | 18.206 | |
| | | Medici | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | I | AS | Sanitari | 7,08 | 2.586 | 34.863 | 40.350 | | 22.474 | 97.686 | 7.521 |
| | | | Medici | 4,00 | 1.460 | 16.528 | 19.687 | 30.987 | 20.080 | 87.283 | 6.720 |
| BS | | Sanitari | 90,27 | 29.300 | 515.950 | 449.160 | | 288.375 | 1.253.485 | 96.511 | |
| | | Medici | 10,00 | 3.650 | 41.321 | 29.218 | 77.468 | 44.224 | 192.231 | 14.801 | |
| CS | | Sanitari | 15,38 | 5.613 | 107.224 | 4.613 | | 33.417 | 145.255 | 11.184 | |
| | | Medici | 5,75 | 2.099 | 23.762 | 1.725 | 44.550 | 20.927 | 90.964 | 7.004 | |
| Totall | | | 166,49 | 57.120 | 1.140.849 | 1.428.326 | 179.451 | 821.289 | 3.569.915 | 274.863 | |

 ➤ *L'indennità di risultato*
DETTAGLIO IMPORTI CERTIFICATI ANNO 2011

| Livello | Ufficio | n° unità | Giorni contratto | Indennità di risultato unitario tagliato | Lordo dipendente Indennità di risultato | Contributi indennità di posizione | Totale fondo Indennità di posizione | Importo taglio Indennità di risultato |
|---------|---------|----------|------------------|--|---|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| II | A | 7,00 | 2.555 | 33.104 | 231.730 | 56.079 | 287.808 | 23.173 |
| | B | 11,41 | 4.166 | 30.107 | 343.629 | 83.158 | 426.787 | 34.363 |
| | C1 | 9,68 | 3.532 | 26.464 | 256.083 | 61.972 | 318.055 | 25.608 |
| | C2 | 5,92 | 2.159 | 22.469 | 132.907 | 32.164 | 165.071 | 13.291 |
| I | AS | 11,08 | 4.046 | 12.191 | 135.135 | 32.703 | 167.837 | 13.513 |
| | BS | 100,27 | 32.950 | 11.042 | 996.846 | 241.237 | 1.238.083 | 99.685 |
| | CS | 21,13 | 7.712 | 4.500 | 95.083 | 23.010 | 118.093 | 9.508 |
| Totall | | 166,49 | 57.120 | | 2.191.413 | 530.322 | 2.721.735 | 219.141 |

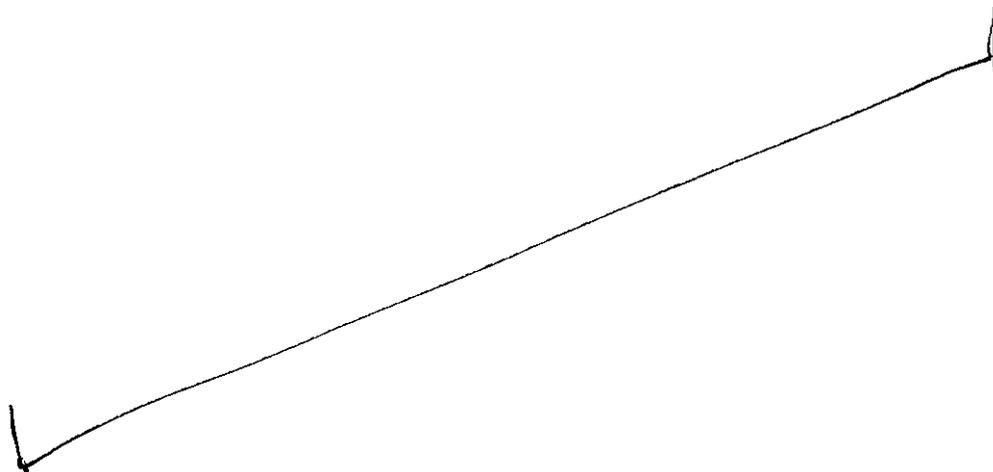
Come si evince confrontando la colonna importi unitari, questi risultano uguali a quelli dell'anno in corso. L'incremento complessivo del FUD è quindi dovuto esclusivamente ai giorni di attività contrattuale del personale dirigente.

Anche valutando gli importi medi per singola voce retributiva si evince che l'incremento del fondo FUD è dovuto esclusivamente all'incremento dei giorni di attività contrattuale del personale dirigente.

r 18

Mentre gli importi relativi al Fondo FUA relativi agli anni precedenti vengono rilevati nel CONTO PATRIMONIALE ai conti di mastri:

23430 "Fondo retribuzione posizione e risultato personale dirigente" per le somme liquidate negli esercizi successivi;



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

Di seguito si riporta il dettaglio del Fondo 2011 distinguendo le voci dalla costituzione all'utilizzo in relazione agli accordi integrativi ratificati con le organizzazioni sindacali e certificati dai ministeri vigilanti.

| C O S T I T U Z I O N E F O N D O | VOCI | CONSISTENZA FONDO | | Residuo anno prec. | Versamento taglio 10% (esclusi contributi) | Utilizzo Indennità di posizione FISSA | Utilizzo Indennità di posizione VARIABILE | Utilizzo Indennità di specificità medica | Accordo distribuzione art.7 | Accordo distribuzione Indennità di RISULTATO | Fondo garanzia eventuali ricorsi e/o errori materiali | Saldo | |
|---|------|----------------------------------|-----------|--------------------|--|---------------------------------------|---|--|-----------------------------|--|---|---------|---|
| | | Indennità di posizione FISSA | 1.481.735 | | | -134.085 | -1.481.735 | | | | 114.085 | | 0 |
| | | Indennità di posizione VARIABILE | 1.855.109 | | | -142.833 | | -1.855.109 | | | 142.833 | | 0 |
| | | Indennità di specificità medica | 233.070 | | | -17.945 | | | -233.070 | | 17.945 | | 0 |
| | | Art. 7 | 316.890 | | | -25.515 | | | | -291.376 | 0 | | 0 |
| | | Indennità di RISULTATO | 2.721.735 | | 175.293 | -219.141 | | | | | -2.615.786 | -62.100 | 0 |
| | | TOTALE FONDO | 6.608.540 | | 175.293 | -519.518 | -1.481.735 | -1.855.109 | -233.070 | -291.376 | -2.340.924 | -62.100 | 0 |

1.4.3- Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Nel documento di budget di previsione 2012 approvato dal CdA in data 10 ottobre 2012 con delibera n.30, gli importi destinati al Fondo Unico della Dirigenza, sono stati imputati alle seguenti voci del Conto Economico:

B- 9) i) "Altri trattamenti a favore del personale" per la parte relativa al lordo dipendente per un importo pari a € 4.981.462,00;

B- 9) l) " Oneri previdenziali e assistenziali" per la parte relativa agli oneri contributivi per un importo pari a € 1.511.314,00.

18
6
A.
B. per
H