



Istituto Superiore di Sanità

### RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

La determinazione delle risorse per il trattamento accessorio, distintamente per ogni categoria di personale è riportata nelle seguenti tabelle conformi a quanto disposto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze- D.R.G.S. n. 25 del 19 luglio 2012, di seguito rappresentate.

#### COSTITUZIONE FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEI DIRIGENTI AMM.VI I FASCIA ANNO 2016 MODULO I

<b>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>		
<b>Risorse storiche consolidate</b>		
importo consolidato al 2004		157.500,00 €
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>		
Incremento ex art. 5, co.4, CCNL 1998-2001, II biennio		1.244,00 €
Incremento ex art. 55 CCNL 2002-2005		12.740,00 €
Incremento ex art. 4 CCNL 2002-2005, II biennio		12.474,00 €
RIA dirigenti cessati 2006		9.458,00 €
Incremento ex art. 19 CCNL 2006-2009		8.305,00 €
Incremento ex art. 4 CCNL 2006-2009, II biennio		5.704,00 €
<b>Totale risorse fissa con carattere di certezza e stabilità</b>		<b>207.425,00 €</b>
<b>Sezione II - Risorse variabili</b>		
Poste variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015		- €
<b>Totale Risorse variabili</b>		<b>- €</b>
<b>Totale fondo 2016 tendenziale</b>		<b>207.425,00 €</b>
riduzione	art. 67 legge 133/2008	15.750,00 €
riduzione permanente	legge n. 147/2013 art.1, comma 436	- €
<b>Totale decurtazioni</b>		<b>15.750,00 €</b>
<b>Totale fondo oggetto di nuove decurtazioni</b>		<b>191.675,00 €</b>
decurtazione per rispetto del limite del 2015 (€ 191.775,00)	legge n. 208/2015 articolo 1, comma 236.	- €

<i>Decurtazioni del fondo per riduzione proporzionale del personale</i>			
<i>Personale al 01-01-2015</i>		2	
<i>Personale al 31-12-2015</i>		2	
<i>semisomma riferita al periodo 01-01-2015</i>			
<i>Personale dei livelli al 01-01-2016</i>		2	
<i>Personale dei livelli al 31-12-2016</i>		2	
<i>semisomma riferita al periodo 01-01-2016</i>			
<i>variazione percentuale tra le due consistenze medie 2015-2016</i>		0,00%	
<i>Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale del personale in servizio</i>	<i>art. 1, comma 236, L. 208/2015</i>		- €
<b>Totale - Decurtazioni dal Fondo</b>			- €
<b>Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</b>			
<i>Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>			191.675,00 €
<i>Risorse variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015</i>			
<i>Decurtazione permanente da operare</i>			- €
<i>decurtazioni del fondo art. 1, comma 236, L. 208/2015</i>			- €
<b>Totale Fondo 2016 sottoposto a certificazione</b>			<b>191.675,00 €</b>

#### MODULO II

<i>Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</i>			
<i>Sezione I - Destinazioni non contrattabili</i>	<i>Indennità di posizione fissa</i>		72.599,00 €
<i>Sezione II- Destinazioni contrattate</i>	<i>Indennità di posizione variabile</i>		94.145,00 €
<i>Sezione III- Destinazioni non regolate</i>	<i>Indennità di risultato</i>		24.931,00 €
	<i>Non presenti</i>		
<i>Sezione IV- Sintesi risorse</i>	<b>TOTALE</b>		<b>191.675,00 €</b>
<i>Sezione V- Risorse temporan. all'esterno</i>	<i>Non presenti</i>		
<i>Sezione VI- Attestazione</i>	<i>L'impegno dei fondi nelle indennità accessorie rispetta le normative di settore e le disponibilità finanziarie</i>		

#### MODULO III

<i>Sintesi Fondo sottoposto a certificazione</i>			
	<i>Anno 2015</i>		<i>Anno 2016</i>
	191.775,00 €		191.675,00 €

#### MODULO IV

<i>Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri</i>	
<i>Sezione I- Verifica degli strumenti</i>	<i>Adozione del sistema economico finanziario SCI</i>
<i>Sezione II- Verifica del consuntivo Normativa</i>	<i>Il Fondo è stato utilizzato nel rispetto della vigente</i>
<i>Sezione III- Verifica della copertura di bilancio</i>	<i>Capitolo 102= 191.775,00 €</i>

COSTITUZIONE FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEI DIRIGENTI AMM.VI II FASCIA ANNO 2016

MODULO I

<b>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>		
<b>Risorse storiche consolidate</b>		
importo consolidato al 2004		386.246,00 €
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>		
Incremento ex art. 3, co.3, CCNL 1998-2001, II biennio		6.972,00 €
Incremento ex art. 62 CCNL 2002-2005		23.400,00 €
Incremento ex art. 7 CCNL 2002-2005, II biennio		24.570,00 €
RIA dirigenti cessati 2006		13.724,00 €
RIA dirigenti cessati 2007		17.590,00 €
RIA dirigenti cessati 2009		2.943,00 €
Incremento ex art. 22 CCNL 2006-2009		19.489,00 €
Incremento ex art. 4 CCNL 2006-2009, II biennio		9.194,00 €
<b>Totale risorse fissa con carattere di certezza e stabilità</b>		<b>504.128,00 €</b>
<b>Sezione II - Risorse variabili</b>		
Poste variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015,		
<b>Totale Risorse variabili</b>		
<b>Totale fondo 2016 tendenziale</b>		<b>504.128,00 €</b>
riduzione	art. 67 legge 133/2008	38.625,00 €
riduzione permanente	legge n. 147/2013 art.1, comma 456	- €
<b>Totale decurtazioni</b>		<b>38.625,00 €</b>
<b>Totale fondo oggetto di nuove decurtazioni</b>		<b>465.503,00 €</b>
<b>Sezione III - Decurtazioni dal Fondo</b>		
decurtazione per rispetto del limite del 2015 (€ 465.854,00)	legge n. 208/2015 articolo 1, comma 236.	- €
<b>Decurtazioni del fondo per riduzione proporzionale del personale</b>		
Personale al 01-01-2015	9	
Personale al 31-12-2015	9	
semisomma riferita al periodo 01-01-2015	9	
Personale dei livelli al 01-01-2016	9	
Personale dei livelli al 31-12-2016	9	
semisomma riferita al periodo 01-01-2016	9	
variazione percentuale tra le due consistenze medie 2015-2016	0,00%	
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale del personale in servizio	art. 1, comma 236, L. 208/2015	- €

<b>Totale - Decurtazioni dal Fondo</b>	- €
<b>Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</b>	
Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	465.503,00 €
Risorse variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015	
Decurtazione permanente da operare	- €
decurtazioni del fondo art. 1, comma 236, L. 208/2015	- €
<b>Totale Fondo 2016 sottoposto a certificazione</b>	<b>465.503,00 €</b>

#### **MODULO II**

<b>Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</b>		
Sezione I - Destinazioni non contrattabili	Indennità di posizione fissa	145.867,00 €
Sezione II- Destinazioni contrattate	Indennità di posizione variabile	199.503,00 €
	Indennità di risultato	120.133,00 €
Sezione III- Destinazioni non regolate	Non presenti	
Sezione IV- Sintesi risorse	<b>TOTALE</b>	<b>465.503,00 €</b>
Sezione V- Risorse temporan. all'esterno	Non presenti	
Sezione VI- Attestazione	<i>L'impegno dei fondi nelle indennità accessorie rispetta le normative di settore e le disponibilità finanziarie</i>	

#### **MODULO III**

<b>Sintesi Fondo sottoposto a certificazione</b>		
Anno 2015	Anno 2016	
<b>465.854,00 €</b>	<b>465.503,00 €</b>	

#### **MODULO IV**

<b>Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri</b>	
Sezione I- Verifica degli strumenti	Adozione del sistema economico finanziario SCI
Sezione II- Verifica del consuntivo	Il Fondo è stato utilizzato nel rispetto della vigente normativa
Sezione III- Verifica della copertura di bilancio	Capitolo 108= 465.854,00 €



**MODULO I**

<i>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>		
<b>Risorse storiche consolidate</b>		
Risorse storiche consolidate al 2004		2.493.852,00 €
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>		
Stabilizzazioni 2008		40.987,00 €
Stabilizzazioni 2009		15.642,00 €
Incremento ex art. 15 CCNL 2006-2009		121.944,00 €
<b>Totale risorse fissa con carattere di certezza e stabilità</b>		<b>2.672.425,00 €</b>
<b>Sezione II - Risorse variabili</b>		
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015,</i>		
Processo di riordino	<i>Incremento ex art. 9 del CCNL 1998 – 2001, secondo biennio economico, ed art. 4, comma 3 CCNL 1998-2001</i>	40.000,00 €
<b>Totale Risorse variabili</b>		<b>40.000,00 €</b>
<b>Totale fondo 2016 tendenziale</b>		<b>2.712.425,00 €</b>
<b>Sezione III - Decurtazioni dal Fondo ante 2015</b>		
riduzione	<i>art. 67 legge 133/2008</i>	31.556,00 €
riduzione permanente	<i>legge n. 147/2013 art.1, comma 456</i>	€ -
<b>Totale decurtazioni</b>		<b>31.556,00 €</b>
<b>Totale fondo oggetto di nuove decurtazioni</b>		<b>2.680.869,00 €</b>
<i>decurtazione per rispetto del limite del 2015 (€ 2.680.869,00)</i>	<i>legge n. 208/2015 articolo 1, comma 236.</i>	€ -
<i>Decurtazioni del fondo per riduzione proporzionale del personale</i>		
Personale al 01-01-2015	600	
Personale al 31-12-2015	594	
semisomma riferita al periodo 01-01-2015	597	
Personale dei livelli al 01-01-2016	594	
Personale dei livelli al 31-12-2016	593	



semisomma riferita al periodo 01-01-2016	593,5	
variazione percentuale tra le due consistenze medie 2015-2016	-0,58%	
		15.549,04 €
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale del personale in servizio	art. 1, comma 236, L. 208/2015	
<b>Totale - Decurtazioni dal Fondo</b>		<b>15.549,04 €</b>
<b>Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</b>		
Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità		2.640.869,00 €
Risorse variabili sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015		40.000,00 €
Decurtazione permanente da operare		- €
decurtazioni del fondo art. 1, comma 236, L. 208/2015		15.549,04 €
<b>Totale Fondo 2016 sottoposto a certificazione</b>		<b>2.665.319,96 €</b>

#### MODULO II

<i>Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</i>		
Sezione I - Destinazioni non contrattabili	Indennità di valorizzazione professionale	763.385,00 €
	Indennità direzione struttura	177.000,00 €
	Indennità per Responsabilità professionale	862.064,00 €
	Altri istituti per specifiche disposizioni	308.639,37 €
Sezione II- Destinazioni contrattate	Indennità per oneri specifici	554.231,59 €
Sezione III- Destinazioni non regolate	Non presenti	
Sezione IV- Sintesi risorse	<b>TOTALE</b>	<b>2.665.319,96 €</b>
Sezione V- Risorse temporan. all'esterno	Non presenti	
Sezione VI- Attestazione	L'impegno dei fondi nelle indennità accessorie rispetta le normative di settore e le disponibilità finanziarie	

#### MODULO III

<i>Sintesi Fondo sottoposto a certificazione</i>		
Anno 2015		Anno 2016
<b>2.680.869,00 €</b>		<b>2.665.319,96 €</b>

#### MODULO IV

<i>Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri</i>	
Sezione I- Verifica degli strumenti	Adozione del sistema economico finanziario SCI
Sezione II- Verifica del consuntivo	Il Fondo è stato utilizzato nel rispetto della vigente normativa
Sezione III- Verifica della copertura di bilancio	Capitolo 109 = 2.680.869,00 €

COSTITUZIONE FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEI LIVELLI IV - VIII ANNO 2016

**MODULO I**

<i>Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>		
<b>Risorse storiche consolidate</b>		
<i>importo consolidato al 2004</i>		8.520.830,00 €
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>		
<i>incremento ex art.4, co.3, CCNL 1998-2001</i>		371.078,00 €
<i>incremento ex art.13, co.3, CCNL 2002-2005</i>		155.167,00 €
<i>incremento ex art.4, CCNL 2002-2005, II biennio</i>		242.411,00 €
<i>decremento ex art.1 , co. 197, legge finanziaria 2006</i>		- 10.259,00 €
<i>RIA personale cessato 2005</i>		37.820,00 €
<i>RIA personale cessato 2006</i>		31.637,00 €
<i>RIA personale cessato 2007</i>		21.119,00 €
<i>RIA personale cessato 2008</i>		43.131,00 €
<i>RIA personale cessato 2009</i>		94.748,00 €
<i>RIA personale cessato 2010</i>		35.217,00 €
<i>RIA personale cessato 2011</i>		44.205,00 €
<i>RIA personale cessato 2012</i>		24.299,00 €
<i>RIA personale cessato 2013</i>		19.303,00 €
<i>RIA personale cessato 2014</i>		22.070,00 €
<i>RIA personale cessato 2015</i>		25.026,00 €
<i>stabilizzazioni 2008</i>		1.334.376,00 €
<i>stabilizzazioni 2009</i>		499.222,00 €
<i>incremento ex art. 10 CCNL 2006-2009</i>		182.640,00 €
<i>incremento ex art. 5 CCNL 2006-2009, II biennio</i>		77.494,00 €
<b>Totale risorse fissa con carattere di certezza e stabilità</b>		<b>11.771.534,00 €</b>
<i>Sezione II - Risorse variabili</i>		
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015,</i>		
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015,</i>		
<i>Processo di riordino</i>	<i>Incremento ex art. 9 del CCNL 1998 – 2001, secondo biennio economico, ed art. 4, comma 3 CCNL 1998-2001</i>	430.000,00 €
<b>Totale Risorse variabili</b>		<b>430.000,00 €</b>
<b>totale risorse fondo tendenziale 2016</b>		<b>12.201.534,00 €</b>
<i>Sezione III - Decurtazioni dal Fondo ante 2015</i>		
<i>riduzione</i>	<i>art. 67 legge 133/2008</i>	667.224,00 €



riduzione permanente	legge n. 147/2013 art.1,comma 456	477.299,00 €
<b>Totale decurtazioni</b>		<b>1.144.523,00 €</b>
<b>Totale fondo oggetto di nuove decurtazioni</b>		<b>11.057.011,00 €</b>
<b>Sezione III - Decurtazioni dal Fondo post 2015</b>		
decurtazione per rispetto del limite del 2015 ( € 11.031.985,00)	legge n. 208/2015 articolo 1, comma 236.	25.026,00 €
<i>Decurtazioni del fondo per riduzione proporzionale del personale</i>		
Personale dei livelli al 01-01-2015	922	
Personale dei livelli al 31-12-2015	900	
<i>semisomma riferita al periodo 01-01-2015</i>		
Personale dei livelli al 01-01-2016	900	
Personale dei livelli al 31-12-2016	900	
<i>semisomma riferita al periodo 01-01-2016</i>		
variazione percentuale tra le due consistenze medie 2015-2016	-1,20%	
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale del personale in servizio	art. 1, comma 236, L. 208/2015	132.383,82 €
<b>Totale - Decurtazioni dal Fondo</b>		<b>157.409,82 €</b>
<b>Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</b>		
Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità		11.771.534,00 €
Risorse variabili non sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015		
Risorse variabili sottoposte all'art. 1, comma 236, L. 208/2015		430.000,00 €
decurtazioni ante 2015		1.144.523,00 €
decurtazioni del fondo art. 1, comma 236, L. 208/2015		157.409,82 €
<b>Totale Fondo 2016 sottoposto a certificazione</b>		<b>10.899.601,18 €</b>

#### MODULO II

<i>Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</i>		
Sezione I – Destinazioni non contrattabili	Indennità di ente annuale	2.402.569,00 €
Sezione II- Destinazioni contrattate	Indennità di ente mensile	7.421.285,00 €
	Indennità di posizione	6.198,00 €
	Indennità di rischio	163.000,00 €
Sezione III- Destinazioni non regolate	Altre indennità contrattate Non presenti	906.549,18 €
Sezione IV- Sintesi risorse	<b>TOTALE</b>	<b>10.899.601,18 €</b>

<i>Sezione V- Risorse temporan. all'esterno</i>	<i>Non presenti</i>
<i>Sezione VI- Attestazione</i>	<i>L'impegno dei fondi nelle indennità accessorie rispetta le normative di settore e le disponibilità finanziarie</i>

**MODULO III**

<i>Sintesi Fondo sottoposto a certificazione</i>	
<i>Anno 2015</i>	<i>Anno 2016</i>
<b>11.031.985,00 €</b>	<b>10.899.601,18 €</b>

**MODULO IV**

<i>Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri</i>	
<i>Sezione I- Verifica degli strumenti</i>	<i>Adozione del sistema economico finanziario SCI</i>
<i>Sezione II- Verifica del consuntivo</i>	<i>Il Fondo è stato utilizzato nel rispetto della vigente normativa</i>
<i>Sezione III- Verifica della copertura di bilancio</i>	<i>Capitolo 106 = 11.079.383,00 €</i>

Il Direttore Generale  
Dott. Angelo Del Favero

