



Relazione tecnico-finanziaria

(art. 40 - *bis* decreto legislativo n. 165 del 2001)

IPOTESI DI ACCORDO SINDACALE PER I CRITERI DI EROGAZIONE DELL'INCENTIVAZIONE ALLA PRODUTTIVITA' PER IL PERSONALE DI COMPARTO A VALERE SUL FUA 2015

La presente relazione è strutturata secondo lo schema di relazione tecnico-finanziaria allegato alla circolare del MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012, predisposto d'intesa con il Dipartimento della Funzione Pubblica.

1) Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per la contrattazione integrativa è stato costituito con determina del Direttore Generale n. 1341 del 20 ottobre 2015, i cui importi risultano essere stanziati nel budget di previsione 2015 approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'AIFA con delibera n. 45 del 28 novembre 2014 e successivamente aggiornato ad ottobre 2015. Gli importi riportati nell'ipotesi di accordo sono al lordo dei contributi previdenziali.

1 Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità anno 2015

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

- Il FUA parte fissa previsto nel CCNL comparto Ministeri, il cui importo è riferito all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia: €. **543.284,00** al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5 decreto legge n. 112/2008, convertito in legge n. 133/2008;

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL

- Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Altri incrementi aventi carattere di certezza e stabilità

Questa parte raccoglie gli ulteriori incrementi stabili che possono, sussistendo i requisiti, essere alimentati periodicamente (es. la RIA del personale cessato).

- La RIA corrispondente al personale cessato nel corso dell'anno 2010, 2011 e 2012 ammonta ad €. 5.933,59, mentre per l'anno 2013 ammonta ad €. 596,46.
- Dette somme non vengono specificatamente disciplinate in questa sede per effetto di quanto disposto dal l'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 i periodi 2011-2012-2013-2014-2015.

1 Sezione II – Risorse variabili

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

- **La parte incentivante per il comparto “FUA parte variabile”** il cui importo riferito al 2015 è pari ad €. **2.700.488,00** al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5 decreto legge n. 112/2008, convertito in legge n. 133/2008.
- **L’indennità ex art. 7, legge n. 362/1999** Questa voce fa riferimento alla previsione contenuta nell’art. 7 della legge 14 ottobre 1999 n. 362, rubricato legge 362/99, per il quale “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, riguardanti il predetto personale, oltre alle economie di gestione, anche quote delle entrate di cui all’art. 5, comma 12, della legge 29 dicembre 1990, n. 407, con conseguente riduzione degli interventi ivi previsti”. L'importo complessivo ammonta, al netto della riduzione prevista dall'art. 67, comma 5, decreto legge n.112/2008, convertito in legge n. 133/2008, ad €. **2.064.107,00**.
- **La parte dei servizi resi in conto terzi:** somme derivanti dalle attività svolte dal personale di comparto per i servizi resi dall’Agenzia in conto terzi sui contratti stipulati con soggetti privati per prestazioni di consulenza, collaborazione assistenza, ricerca, aggiornamento, formazione agli operatori sanitari e attività editoriali €. **19.404,00** (Regolamento per la disciplina dei servizi resi nei confronti dei terzi, delibera CdA n. 5 del 13.02.2013, pubblicato il 16.04.2013, nonché ipotesi di accordo sindacale del 14 dicembre 2015, sui criteri per la determinazione e la ripartizione dei compensi al personale, ai sensi dell'art. 8 del regolamento per la disciplina dei servizi resi nei confronti dei terzi, sottoscritta definitivamente in data 14 giugno 2016, a seguito di parere favorevole, ai sensi dell'art. 40-bis, comma 2 del decreto legislativo n.165/2001, del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del Dipartimento della Funzione Pubblica);
- **La parte dei contratti stipulati con EMA:** somme derivanti dalle procedure ex art. 62 del Regolamento (CE) n. 726/2004 €. **65.747,00** da destinare in parte al fondo per la retribuzione accessoria del personale del comparto secondo quanto stabilito all’art. 1, lettera d) della determinazione del Direttore Generale dell’Agenzia del 31 gennaio 2011 n. 12.

Totale del Fondo Unico di Amministrazione (FUA) 2015 determinato dalla somma delle risorse fisse e variabili €. 5.393.030,00.

1 Sezione III - Decurtazioni del Fondo

In ottemperanza a quanto previsto dall’art. 67 comma 5 del decreto legge 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 il suddetto taglio, risulta pari ad €. 464.788,00. Tale importo è stato versato in data 26 ottobre 2015, nelle entrate del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 3348, ai sensi dell’art. 67 comma 6 della norma sopra riportata. La certificazione dei fondi da parte del Collegio dei Revisori è intervenuta in data 7 luglio 2016 (verbale allegato).

1 Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione:
FUA parte fissa €. **543.284,00** al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo.

- b) totale risorse variabili sottoposte a certificazione:
art. 7 L. 362/1999 €. **2.064.107,00** al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo
FUA parte variabile €. **2.700.488,00** al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo.
servizi resi in conto terzi totale risorse variabili sottoposte a certificazione è pari ad **€.19.404,00**.
procedure EMA totale risorse variabili sottoposte a certificazione è pari ad €. **65.747,00**.

Totale del Fondo sottoposto a certificazione e determinato dalla somma delle voci precedenti: €. 5.393.030,00.

1 Sezione V – risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

2 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, che per l'anno di riferimento non sono oggetto di nuova negoziazione con il contratto integrativo oggetto della presente relazione:

Progressioni Orizzontali: importo utilizzato €. 143.300,00 inclusi i contributi

Indennità di turnazione e reperibilità: importo utilizzato €. 43.656,00 inclusi i contributi (già erogato nel corso del 2015)

La somma € 43.656,00 (inclusi i contributi) è servita a remunerare il personale che svolge mansioni di autista nonché alla copertura degli oneri derivanti dalle indennità di reperibilità, come previsto dagli accordi:

per il periodo gennaio-aprile 2015 dalla proroga dell'accordo del 7 marzo 2014, già certificato dall'Organo di controllo interno, con verbale n. 235 del 17 maggio 2013, cui è seguito il parere favorevole con nota del Dipartimento della Funzione Pubblica n.32170 del 5 luglio 2013.

per il periodo maggio-dicembre 2015 dall'accordo del 16 aprile 2015, certificato dall'Organo di controllo interno, con verbale n. 295 del 30 aprile 2015, cui è seguito il parere con nota del Dipartimento della Funzione Pubblica n. 46461 del 31 luglio 2015 cui l'Agenzia d'accordo con le organizzazioni sindacali ha adeguato la sottoscrizione definitiva.

Costi orari del personale di cui all'art. 6, comma 2, lett. d) ed e) del Regolamento per la disciplina dei servizi resi nei confronti dei terzi, giusto accordo sindacale sottoscritto definitivamente in data 14.06.2016: importo utilizzato €. 10.812,00

Quanto alle posizioni organizzative si precisa che l'importo utilizzato risulta pari a zero a seguito della sentenza n. 1076/2016, pubblicata il 4.02.2016, immediatamente esecutiva, con la quale il giudice del lavoro ha dichiarato l'illegittimità della determinazione del Direttore generale dell'AIFA del 27 febbraio 2013 n. 21315, con la quale erano stati conferiti i relativi incarichi e, della sua proroga disposta con determinazione del Direttore generale dell'AIFA del 28 febbraio 2014 n. 196.

2 Sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di accordo in questione definisce i criteri di erogazione dell'incentivazione alla produttività per il personale di comparto a valere sul FUA 2015. Si applica a tutto il personale di comparto dell'Agenzia Italiana del Farmaco con rapporto di lavoro subordinato a tempo determinato ed indeterminato, nonché al personale in posizione di comando da altra amministrazione. Il totale delle destinazioni specificamente regolate dal presente Contratto Integrativo ammontano complessivamente a €. 3.328.923,00 (compresi FUA parte fissa, FUA parte variabile, conto terzi e procedure EMA) inclusi i contributi, mentre il totale delle destinazioni erogabili, detratte le destinazioni non disponibili di cui al precedente punto 2 sezione I) e corrispondenti ad €. 143.300,00, 43.656,00 e 10.812,00 per un totale di €. 197.768,00, ammontano complessivamente ad **€. 3.131.155,00**.

Il fondo di garanzia, previsto dall'art. 4 dell'ipotesi di accordo integrativo sottoposto a certificazione, risulta coperto ai sensi del 2 comma, di detto articolo.

2 Sezione III – destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

2 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 del Modulo II, 2 sez. I che complessivamente ammontano ad €. **186.956,00** (Progressioni Orizzontali, Indennità di turnazione e reperibilità) inclusi i contributi.

b) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa che complessivamente ammontano ad €. **10.812,00** (costi orari del personale di cui all'art. 6, comma 2, lett. d) ed e) del Regolamento conto Terzi)

c) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo in commento che complessivamente ammontano ad €. **3.131.155,00**.

d) Totale poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione, pari ad €. **3.328.923,00** (compresi FUA parte fissa, FUA parte variabile, conto terzi e procedure EMA) inclusi i contributi.

INCREMENTO FONDO (COSTITUZIONE FUA 2015)			UTILIZZO FONDO 2015										
C O S T I T U Z I O N E F O N D O	VOCI	CONSISTENZA FONDO	U T I L I Z Z O F O N D O	Residuo anno prec.	Versamen to taglio 10%	Utilizzo per riqualificazi one 2010 FUA parte fissa	Utilizzo per indennità AUTISTI- SEGRETERIA- LOGISTA	Utilizzo per posizioni organizzative	Utilizzo per costi orari del personale ex Regolamento per servizi resi a terzi	Accordo distribuzione Art.7	Accordo distribuzione FUA	Fondo garanzia eventuali ricorsi e/o errori materiali	Saldo
	Art. 7	2.244.852		0	-180.745	0	0	0		-2.064.107		0	0
	FUA parte fissa totale	590.857		0	-47.573	-143.300	-43.656	0		0		0	356.328
	FUA parte variabile totale	2.936.958		62.100	-236.470	0		0				-62.100	2.700.488
	FUA per servizi c/terzi	19.404		0	0	0	0	0	-10.812			0	8.592
	FUA per procedure EMA	65.747											65.747
	TOTALE FONDO	5.857.818		62.100	-464.788	-143.300	-43.656	0	-10.812	-2.064.107	0	-62.100	3.131.155

2 Sezione V – destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

2 Sezione VI – attestazione motivata, dal punto di vista tecnico – finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a) Il fondo a disposizione per l'anno 2015 garantisce la totale copertura della destinazione di utilizzo.
- b) Il compenso è corrisposto nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici e sulla base delle percentuali di raggiungimento degli obiettivi di ufficio/unità definiti nel Sistema di valutazione e misurazione della performance, adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 30 aprile 2015 e aggiornato al mese di marzo 2016, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 24 marzo 2016, ed è finalizzato al miglioramento delle prestazioni collettive legate ai servizi istituzionali che assumono particolare valore per la collettività e per l'utenza.
- c) Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

3 Modulo III – Schema generale riassuntivo delle destinazioni FUA parte fissa e variabile e confronto con le corrispondenti destinazioni dell'anno precedente

• Ammontare fondo (FUA parte fissa e variabile) anno 2015	€.	3.243.772,00
Ammontare fondo per servizi resi c/terzi	€.	19.404,00
Ammontare fondo per procedure EMA	€.	65.747,00
Totale fondo 2015	€.	3.328.923,00
• Ammontare fondo (FUA parte fissa e variabile) anno 2014	€.	2.888.113,00
Ammontare fondo per servizi resi c/terzi	€.	31.930,00
Totale fondo 2014	€.	2.920.043,00

La differenza tra l'ammontare del fondo relativamente all'annualità 2015 e annualità 2014 è dovuto ai nuovi ingressi di personale nel corso del 2015, precisamente:

- 1 unità per Area III F3 in comando;
- n.7 unità Area III F1 a tempo indeterminato;
- n.8 unità Area III F1 a tempo determinato;
- n.1 unità Area II F3 in comando;
- n.13 unità Area II F2 a tempo indeterminato;
- n.2 unità Area I F1 a tempo indeterminato.

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

4 Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della compatibilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

L'Agenzia è dotata di un sistema contabile che, ai sensi dell'art. 23, comma 3, del D. M. 20 settembre 2004, n. 245, è ispirato ai principi contabili previsti dal codice civile nel rispetto dei vincoli finanziari previsti dalla contabilità pubblica e finalizzato a rappresentare la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Agenzia ed il risultato economico dell'esercizio.

Nell'esercizio della funzione contabile l'Agenzia si avvale di un sistema informativo gestionale che consente altresì di monitorare l'utilizzo delle risorse dell'Agenzia assicurando la completezza, l'unicità e la coerenza delle informazioni di natura contabile e gestionale.

Pertanto si attesta che il sistema contabile utilizzato dall'Agenzia è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza del Fondo FUA.

L'importo del Fondo Unico di Amministrazione per il 2015 è stato determinato in considerazione dei nuovi ingressi di personale appartenenti al comparto, precisamente:

- 1 unità per Area III F3 in comando;
- n.7 unità Area III F1 a tempo indeterminato;
- n.8 unità Area III F1 a tempo determinato;
- n.1 unità Area II F3 in comando;
- n.13 unità Area II F2 a tempo indeterminato;
- n.2 unità Area I F1 a tempo indeterminato.

4 Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa derivante dall'utilizzo del Fondo anno 2014 risulta rispettato.

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

La copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo, a garanzia della copertura dell'ipotesi di accordo sindacale del 16 aprile 2015, è assicurata dalle seguenti voci del Conto Economico:

B-9) costi per il personale.

Le somme derivanti da esercizi precedenti sono già imputate nel Conto Patrimoniale dell'Agenzia.