

Relazione tecnico-finanziaria

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

IPOTESI DI ACCORDO SINDACALE SUI CRITERI DI EROGAZIONE DELLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO A VALERE SUL FUD 2017– SOTTOSCRITTA IN DATA 21 MAGGIO 2019

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. 981 del 18 giugno 2018, i cui importi sono stati accantonati nel bilancio d'esercizio 2017 approvato con delibera del CDA n. 17 del 30 aprile 2018 e dai Ministeri vigilanti. 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 2017.

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

- L'indennità di posizione fissa prevista nel CCNL Area I Dirigenza il cui importo, riferito all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia, è pari a: **euro 1.588.917,00** al netto del taglio del 10%, *ex art. 67, comma 5, decreto legge n. 112/2008*, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008;
- L'indennità di posizione variabile prevista nel CCNL Area I Dirigenza il cui importo, riferito all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia, è pari a: **euro 1.436.298,00** al netto del taglio del 10%, *ex art. 67, comma 5, decreto legge n. 112/2008*, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008;
- L'indennità di specificità medica il cui importo, riferito all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia è pari a: **euro 300.440,00** al netto del taglio del 10%, *ex art. 67, comma 5, decreto legge n. 112/2008*, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008;

1 Sezione II – Risorse variabili

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

- **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 n. 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'ammontare complessivo del Fondo da destinare all'indennità in oggetto, al netto della riduzione prevista dall'art. 67, comma 5, decreto legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, è pari ad **euro 148.795,00**.

- **La parte incentivante per la dirigenza, retribuzione di risultato** il cui importo riferito al 2017 è pari ad **euro 2.252.403,00**, al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5 decreto legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008.

La parte del fondo per incarichi aggiuntivi e servizi resi nei confronti dei terzi: le somme derivanti dallo svolgimento di prestazioni svolte dal personale dell'Agenzia per gli incarichi aggiuntivi istituzionali (euro 59.953,00) e per i servizi resi nei confronti dei terzi (euro 54.144,00), al netto di quanto spettante alle persone direttamente impegnate nelle attività in parola, sono pari ad euro 114.097,00. Le attività conto terzi sono disciplinate dal 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 dall'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.

1 Sezione III - Decurtazioni del Fondo

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 67, comma 5 del decreto legge 112/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, il Fondo Unico della Dirigenza è stato sottoposto al taglio del 10% e il risparmio di spesa, applicando il suddetto taglio, risulta pari ad **euro 488.924,00**. Tale taglio risulta inferiore a quanto calcolato in fase preventiva, ammontante ad euro 519.307,00, versato in data 24 ottobre 2017, con mandato Banca d'Italia n. 147 alle entrate del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 3348, ai sensi dell'art. 67 comma 6 della norma sopra riportata. La differenza di euro 30.383,00 è stata oggetto di comunicazione al MEF-IGOP ed è stata recuperata sul pagamento del taglio dovuto per il FUD 2018.

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

- a) totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione:
indennità di posizione fissa, variabile e specificità medica **euro 3.325.655,00** 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 **euro 148.795,00** al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo,
indennità di risultato **euro 2.252.403,00** al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo.
- c) incarichi aggiuntivi e servizi resi nei confronti dei terzi **euro 114.097,00**.
- d) totale del Fondo sottoposto a certificazione, pari ad **euro 6.012.996,00** (composto dalla somma di **euro 5.840.950,00** di cui ai punti a), b) e c) della presente Sezione e dalla somma di euro **172.046,00** spettante, per gli incarichi aggiuntivi e i servizi conto terzi, al personale che ha svolto detti incarichi), al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5 decreto legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, pari ad **euro 488.924,00**.



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:

Articolazione delle funzioni dirigenziali

Indennità di posizione fissa prevista nel CCNL Area I Dirigenza

Indennità di posizione variabile prevista nel CCNL Area I Dirigenza

Indennità di specificità medica prevista nel CCNL Area I Dirigenza

Indennità ex art. 7, legge n. 362/1999 per il personale dirigente non appartenente all'area sanitaria.

2 Sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di accordo in questione definisce i criteri di erogazione della retribuzione di risultato a valere sul FUD 2017. Si applica a tutto il personale dirigente di II fascia e delle professionalità sanitarie di ruolo dell'Agenzia, al personale dirigente in servizio ai sensi dell'art. 19, commi 5-bis e 6, decreto legislativo n. 165/2001, al personale dirigente in servizio con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato, nonché al personale dirigente in posizione di comando da altra amministrazione. Il totale delle destinazioni specificamente regolate dal presente Contratto Integrativo ammontano complessivamente ad **euro 2.366.500,00** (euro 2.252.403,00, quanto alla retribuzione di risultato ed euro 114.097,00, quanto derivato dagli incarichi aggiuntivi e servizi resi nei confronti dei terzi al netto di quanto spettante al personale che ha svolto i detti incarichi).

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 presente Contratto Integrativo, determinato dal totale del Modulo II, 2, sez. I: **euro 3.325.655,00** (indennità posizione fissa, posizione variabile e specificità medica) al netto del taglio del 10% ed **euro 148.795,00** (indennità ex art. 7 legge n. 362/1999) al netto del taglio del 10%;
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo in commento che complessivamente ammontano ad **euro 2.366.500,00** (euro 2.252.403,00 quanto alla retribuzione di risultato ed euro 114.097,00 quanto derivato dagli incarichi aggiuntivi e dai servizi c/terzi al netto di quanto spettante delle somme destinate al personale che ha svolto i detti incarichi -).
- c) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, pari ad **euro 6.012.996,00** (composto dalla somma di **euro 5.840.950,00** di cui ai punti a) e b) della presente Sezione dalla somma di **euro 172.046,00** spettante, per gli incarichi aggiuntivi e i servizi conto terzi, al personale che ha svolto detti incarichi), al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5



10

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

- | | |
|---|-------------------|
| • Ammontare fondo retribuzione di risultato anno 2017 | euro 2.252.403,00 |
| • Ammontare fondo retribuzione di risultato anno 2016 | euro 2.217.171,00 |

Il differenziale dell'ammontare del fondo ex art. 7 della legge n. 362/1999, rispetto all'annualità precedente, 2016, è dovuto ad avvicendamenti negli incarichi dirigenziali verificatisi nel corso del 2017, a seguito di procedure di interpello avviate dall'Agenzia per la copertura degli uffici vacanti, e conferiti ai sensi dell'art. 19, commi 5-bis e 6, decreto legislativo n. 165/2001.

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

kr

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.

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 2016 risulta rispettato.

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

Gli importi destinati al Fondo Unico della Dirigenza, a garanzia della copertura dell'ipotesi di accordo sindacale del 21 maggio 2019, è assicurata dalle seguenti voci del Conto Economico:

B-9) i) "altri trattamenti a favore del personale"

B-9) l) "oneri previdenziali e assistenziali".

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

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Froese Rno".