

Relazione tecnico-finanziaria

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

IPOTESI DI ACCORDO DI CONTRATTAZIONE PER L'APPLICAZIONE DELL'ART. 7 DELLA LEGGE N. 362 del 1999 PER IL PERSONALE DI COMPARTO - 2018 - SOTTOSCRITTA IL 24 OTTOBRE 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 risorse decentrate (già Fondo Unico di Amministrazione) per la contrattazione integrativa

Il fondo per la contrattazione integrativa è stato costituito con determina del Direttore Generale n. 841 del 28 maggio 2018, i cui importi risultano essere stati stanziati nel budget di previsione 2018 approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'AIFA con delibera n. 30 del 30 novembre 2017 e successivamente aggiornato a novembre 2018 (con delibera CdA n. 30 del 29 novembre 2018, approvazione del budget revisionato). 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 2018

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

- Il Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA) parte fissa previsto nel CCNL Comparto Funzioni Centrali, il cui importo è riferito all'anno contrattuale di attività nell'Agenzia: **euro 699.926,00** al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5 del decreto legge n. 112 del 2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133 del 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 degli anni 2010 - 2017 ammonta ad euro 15.523,00, mentre per l'anno 2018 ammonta ad euro 3.328,00 (esclusi i contributi).

1 Sezione II – Risorse variabili

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

- **La parte incentivante per il comparto "Fondo risorse decentrate (già FUA) parte variabile"** il cui importo riferito al 2018 è pari ad **euro 3.479.153,00** al netto del taglio del

10%, ex art. 67, comma 5 del decreto legge n. 112 del 2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133 del 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, 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, oggetto del presente accordo, certificato dall'organo di controllo interno all'amministrazione in data 28 maggio 2018, ammonta, al netto della riduzione prevista dall'art. 67, comma 5, del decreto legge n. 112 del 2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133 del 2008, ad **euro 2.659.289,00**.
- **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 **euro 8.602,00 (al netto delle somme erogate direttamente al personale che ha svolto le attività, pari ad euro 8.809,00 per un totale complessivo di euro 17.411,00)** (Regolamento per la disciplina dei servizi resi nei confronti dei terzi, delibera CdA n. 5 del 13.02.2013, pubblicato il 16.04.2013).

1 Sezione III - Decurtazioni del Fondo

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 67 comma 5 del decreto legge n. 112 del 2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 133 del 2008, il Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA), è stato sottoposto al taglio del 10% e il risparmio di spesa, applicando il suddetto taglio, risulta pari ad euro 598.806,00. Tale importo è stato versato in data 30 ottobre 2018, con mandato Banca d'Italia, nelle entrate del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 3348, ai sensi dell'art. 67, comma 6 della norma sopra riportata.

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

- a) totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione:
Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA) parte fissa euro 699.926,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo, (dal quale vanno detratte le somme utilizzate per gli accordi sindacali già negoziati: progressioni economiche del 30.11.2010, del 12.10.2017 e del 27.09.2018 e turni e reperibilità 2018).
- b) totale risorse variabili sottoposte a certificazione:
art. 7 L. 362/1999 euro 2.659.289,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo.
Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA) parte variabile euro 3.479.153,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III - decurtazione del Fondo.
- c) servizi resi in conto terzi il totale delle risorse variabili, derivanti dai servizi resi in conto terzi e sottoposte a certificazione è pari ad **euro 8.602,00**.
Totale del fondo sottoposto a certificazione determinato dalla somma delle voci precedenti, al netto del taglio del 10%: euro 6.846.970,00.

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

Si rappresenta che la presente sezione riguarda una parte non pertinente allo specifico accordo illustrato. Tutte le informazioni di dettaglio relative alle poste già negoziate e che insistono sul Fondo certificato (accordo sindacale progressioni economiche del 30.11.2010, accordo sindacale progressioni economiche del 12.10.2017, turni e reperibilità 2018 e accordo sindacale progressioni economiche del 27.09.2018), saranno oggetto della relazione tecnico-finanziaria dell'ipotesi di accordo sindacale relativo all' incentivazione alla produttività per i dipendenti di comparto a valere sul Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA 2018), in fase di sottoscrizione.

2 Sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di accordo in questione definisce i criteri di erogazione dell'indennità in applicazione dell'art.7 della legge 362 del 1999 al personale non dirigente per complessivi **euro 2.659.289,00**.

La presente ipotesi di accordo si applica a tutto il personale di comparto dell'Agenzia Italiana del Farmaco, con rapporto di lavoro subordinato a tempo indeterminato e determinato, nonché al personale di altre amministrazioni in comando, limitatamente al periodo di comando.

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.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo in commento che complessivamente ammontano a **euro 2.659.289,00** al lordo dei contributi previdenziali.

c) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 2018 garantisce la totale copertura della destinazione di utilizzo.

b) L'ipotesi di accordo per i criteri di erogazione dell'indennità in applicazione dell'art.7 della legge 362 del 1999, prevede un sistema di erogazione che tiene conto della modernizzazione dei processi lavorativi e del miglioramento qualitativo raggiunto

dall'organizzazione nel suo complesso. Si tiene conto, altresì, in ossequio con le nuove normative di settore in materia di trattamenti economici aventi carattere fisso e continuativo, della partecipazione alle attività da parte del personale coinvolto sulla base degli obiettivi raggiunti dal singolo ufficio, con ciò assicurando una positiva ricaduta sui livelli di produttività individuale e collettiva e un miglioramento dei servizi istituzionali rivolti all'utenza.

c) Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

3) Modulo III – Schema generale riassuntivo delle destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo illustrato e confronto con le corrispondenti destinazioni dell'anno precedente

- Ammontare fondo art. 7 L. 362 del 1999 anno 2018 euro 2.659.289,00
- Ammontare fondo art. 7 L. 362 del 1999 anno 2017 euro 2.292.388,00

La differenza tra l'ammontare del fondo relativamente all'annualità 2018 e all'annualità 2017 è dovuta ai nuovi ingressi di personale nel corso del 2018, come precisato anche dalla relazione di costituzione del Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA) (che per disponibilità si allega).

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 programmatoria 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, i valori di competenza del Fondo risorse decentrate (già FUA).

L'importo del Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA) risulta incrementato in considerazione dell'incremento dei giorni di attività contrattuale del personale di comparto dovuto ai nuovi ingressi di personale nel corso del 2018, come precisato anche dalla relazione di costituzione del Fondo risorse decentrate 2018 (già FUA), allegata.

La costituzione del fondo è stata effettuata tenendo altresì conto delle indicazioni fornite dalla circolare MEF/RGS/IGOP n. 20 dell'8 maggio 2015.

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 2017 risulta rispettato.

