



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 2014**

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. 1228 del 27 ottobre 2014, i cui importi risultano essere stanziati nel budget di previsione 2014 approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'AIFA con delibera n. 27 del 17 novembre 2013 e successivamente aggiornato ad ottobre 2014. 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 2014

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: euro 483.716,00 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 euro 5.933,59, mentre per l'anno 2013 ammonta ad €. 596,46.

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 2014 è pari ad euro 2.404.397,00 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'ammontare complessivo del Fondo da destinare all'indennità, oggetto del presente accordo, certificato dall'organo di controllo interno all'amministrazione in data 28 novembre 2014, ammonta, al netto della riduzione prevista dall'art. 67, comma 5, decreto legge n. 112/2008, convertito in legge n. 133/2008, ad euro 1.837.792,00.
- *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 31.930,00 (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 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 euro 413.827,00. Tale importo è stato versato in data 31 ottobre 2014 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:
FUA parte fissa euro 483.716,00 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 1.837.792,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III - decurtazione del Fondo,
FUA parte variabile euro 2.404.397,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III - decurtazione del Fondo.
- c) servizi resi in conto terzi totale risorse variabili sottoposte a certificazione è pari ad euro 31.930,00.
- d) totale del fondo sottoposto a certificazione determinato dalla somma delle voci precedenti: euro 4.757.835,00.

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 euro 137.200,06 inclusi i contributi

Posizioni Organizzative: importo utilizzato euro 77.553 inclusi i contributi

Indennità di turnazione e reperibilità: importo utilizzato euro 36.695 inclusi i contributi (già erogato nel corso del 2014)

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 2014. 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 specificatamente regolate dal presente Contratto Integrativo ammontano complessivamente a euro **2.920.043,00** (compresi FUA parte fissa, FUA parte variabile e conto terzi) inclusi i contributi.

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 euro 251.448,06 (Progressioni Orizzontali, Posizioni Organizzative Indennità di turnazione e reperibilità) inclusi i contributi.
- b) Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo in commento che complessivamente ammontano ad euro 2.920.043,00 (compresi FUA parte fissa, FUA parte variabile e conto terzi) inclusi i contributi.
- c) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, pari ad euro 4.757.835,00.

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 2014 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. 31 del 17 dicembre 2010, (aggiornato al mese di gennaio 2014 con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 20 gennaio 2014) 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 2014	euro 2.888.113,00
Ammontare fondo per servizi resi c/terzi	euro 31.930,00
Totale fondo 2014	euro 2.920.043,00
◦ Ammontare fondo (FUA parte fissa e variabile) anno 2013	euro 2.799.605,00
Ammontare fondo per servizi resi c/terzi	euro 42.097,00
Totale fondo 2013	euro 2.841.702,00

La differenza tra l'ammontare del fondo relativamente all'annualità 2014 e annualità 2013 è dovuto ai nuovi ingressi di personale nel corso del 2014: precisamente quattro assunzioni a tempo indeterminato di vincitori di concorso, un trasferimento in mobilità e due ingressi in posizione di comando.

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 2014 è stato determinato in considerazione dei nuovi ingressi di personale appartenenti al comparto: precisamente quattro assunzioni a tempo indeterminato di vincitori di concorso, un trasferimento in mobilità e due ingressi in posizione di comando.

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 2013 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.