



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. 362/1999 PER IL PERSONALE DIRIGENTE, AREA I (MINISTERI) – ANNO 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. 1340 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 con delibera n. 25 del 25 novembre 2015. Gli importi riportati nell'ipotesi di accordo sono al lordo dei contributi.

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

1 Sezione II – Risorse variabili

In questa sezione sono riportate le voci del Fondo sottoposto a certificazione, che si considerano variabili ai fini dell'accordo integrativo in commento:

- **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, ammonta, al netto della riduzione prevista dall'art. 67, comma 5, decreto legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, ad **euro 164.542,00**.

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 498.422,00. Tale importo è stato versato, entro la data di scadenza del 31 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.

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 3.373.848,00 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 164.542,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo,
indennità di risultato euro 2.313.445,00 al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo.
- c) incarichi aggiuntivi, servizi resi nei confronti dei terzi e procedure EMA euro 431.410,00 (di cui euro 274.307,00 al netto delle somme destinate al personale che ha svolto i predetti incarichi).
- d) totale del fondo sottoposto a certificazione determinato dalla somma delle voci precedenti: **euro 6. 283.245,00.**

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

Retribuzione di risultato FUD 2015

Compensi per incarichi aggiuntivi, servizi resi nei confronti dei terzi e procedure EMA.

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 dirigente non appartenente all'area sanitaria, per complessivi **euro 164.542,00.**

La presente ipotesi di accordo si applica a tutto il personale dirigente di II fascia di ruolo dell'AIFA non appartenente all'area sanitaria, al personale dirigente in servizio ai sensi dei commi 5-bis e 6 dell'art.19, decreto legislativo n. 165/2001 non appartenente all'area sanitaria, al personale dirigente in servizio con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato non appartenente all'area sanitaria, nonché al personale dirigenziale non appartenente all'area sanitaria in posizione di comando da altra amministrazione, 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, determinato dal totale del modulo II, 2, sez. I: euro 3.373.848,00 (indennità posizione fissa, posizione variabile e specificità medica) al netto del taglio del 10%, euro 2.744.855,00 (euro 2.313.445,00, al netto del taglio del 10%, quanto alla retribuzione di risultato ed euro 431.410,00 quanto derivato dagli incarichi aggiuntivi, servizi c/terzi e procedure EMA - di cui euro 274.307,00 al netto delle somme destinate al personale che ha svolto i detti incarichi -);
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo in commento che complessivamente ammontano a **euro 164.542,00**, al lordo dei contributi previdenziali.
- c) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, pari ad euro 6.283.245,00, al netto del taglio del 10%, ex art. 67, comma 5 decreto legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, pari ad euro 498.422,00.

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 2015 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/unità dirigenziale, 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. 362/1999 anno 2015 euro 164.542,00
- Ammontare fondo art. 7 L. 362/1999 anno 2014 euro 236.034,00

Il decremento complessivo dell'ammontare del fondo ex art. 7 della legge n. 362/1999, rispetto all'annualità precedente, 2014, è dovuto esclusivamente alla scadenza, nel corso degli ultimi mesi del 2014 e nel corso del 2015, di n. 9 incarichi dirigenziali conferiti ai sensi dell'art. 19, comma 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 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.

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

Gli importi destinati al Fondo Unico della Dirigenza, a garanzia della copertura dell'ipotesi di accordo sindacale del 7 febbraio 2018, 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.