

## 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 2017 - SOTTOSCRITTA IN DATA 29 GENNAIO 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. 958 del 19 maggio 2017, i cui importi risultano essere stati stanziati nel budget di previsione 2017 approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'AIFA con delibera n. 46 del 15 dicembre 2016 e successivamente aggiornato ad ottobre 2017 (con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 24 del 19 ottobre 2017, 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 2017

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 603.370,00** 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 degli anni 2010 - 2016 ammonta ad euro 13.056,00, mentre per l'anno 2017 ammonta ad euro 2.467,00 (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 "FUA parte variabile"** il cui importo riferito al 2017 è pari ad **euro 2.999.149,00** 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 **euro 2.292.388,00**.
- **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 55.621,00** (Regolamento per la disciplina dei servizi resi nei confronti dei terzi, delibera del Consiglio di Amministrazione 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);

**Totale della costituzione del Fondo Unico di Amministrazione (FUA) 2017 determinato dalla somma delle risorse fisse e variabili euro 5.950.528,00.**

Il Fondo Unico di Amministrazione 2017 è stato certificato da parte del Collegio dei revisori dei Conti in data 1 giugno 2017, con verbale n. 329.

#### 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 516.192,00. Tale importo è stato versato in data 24 ottobre 2017, con mandato Banca d'Italia n. 147, 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 603.370,00** 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 2.292.388,00** al netto del taglio del 10% di cui alla Sezione III – decurtazione del Fondo  
FUA parte variabile **euro 2.999.149,00** 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 **euro 55.621,00**.

**Totale della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione e determinato dalla somma delle voci precedenti: euro 5.950.528,00.**

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 (2017) non sono oggetto di nuova negoziazione con il contratto integrativo oggetto della presente relazione:

**Accordi sindacali progressioni economiche del 30.11.2010 e del 12.10.2017: importo utilizzato euro 326.361,00 inclusi i contributi**

**Indennità di turnazione e reperibilità: accordo sindacale del 20.12.2016: importo utilizzato euro 45.314,00 inclusi i contributi (già erogato nel corso del 2017)**

**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 euro 36.059,00**

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 2017. 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 3.658.140,00** (compresi FUA parte fissa, FUA parte variabile e conto terzi) 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 euro 326.361,00, 45.314,00 e 36.059,00 per un totale di euro 407.734,00, ammontano complessivamente ad euro 3.250.406,00.

Il fondo di garanzia, previsto dall'art. 4 dell'ipotesi di accordo integrativo sottoposto a certificazione, risulta coperto ai sensi del comma 2, 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 sezione I, che complessivamente ammontano ad euro 371.675,00 (Progressioni Orizzontali, Indennità di turnazione e reperibilità) inclusi i contributi.

b) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa che complessivamente ammontano ad euro 36.059,00 (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 euro 3.250.406,00.

d) Totale poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione, pari ad **euro 3.658.140,00 (FUA parte fissa e FUA parte variabile pari ad euro 3.602.519,00 e conto terzi pari ad euro 55.621,00)** inclusi i contributi.

#### FONDO FUA 2017 (rifare detrarre art.7)

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.	Versamento taglio 10%	Utilizzo per riqualificazione 2010 e 2017 FUA parte fissa	Utilizzo per indennità TURNI&REPERIBILITA'	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	2.493.123			-200.735							2.292.388
	FUA parte fissa totale	656.204			-52.834	-326.361	-45.314					231.694
	FUA parte variabile totale	3.261.772		62.100	-262.623						-62.100	2.999.150
	FUA per servizi c/terzi	55.621						-36.059				19.562
	FUA per procedure EMA											0
	TOTALE FONDO	6.466.719		62.100	-516.192	-326.361	-45.314	-36.059	0	0	-62.100	5.542.794

n.b. gli importi indicati sono comprensivi degli oneri contributivi a carico dell'AIFA

#### 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

- Il fondo a disposizione per l'anno 2017 garantisce la totale copertura della destinazione di utilizzo.
- Il compenso è corrisposto nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici e sulla base delle percentuali di raggiungimento degli obiettivi delle singole strutture organizzative (Area, Settore, Ufficio) ufficio/unità definiti nel Sistema di valutazione e misurazione della performance, 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.
- 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 2017 | euro 3.602.519,00        |
| Ammontare fondo per servizi resi c/terzi                | euro 55.621,00           |
| <b>Totale fondo 2017</b>                                | <b>euro 3.658.140,00</b> |
- |   |                          |
|---|--------------------------|
| Ammontare fondo (FUA parte fissa e variabile) anno 2016 | euro 3.365.333,00        |
| Ammontare fondo per servizi resi c/terzi                | euro 51.923,00           |
| <b>Totale fondo 2016</b>                                | <b>euro 3.417.256,00</b> |

La differenza tra l'ammontare del fondo relativamente all'annualità 2017 e all'annualità 2016 è dovuta ai nuovi ingressi di personale nel corso del 2017, come precisato anche dalla relazione di costituzione del FUA 2017 (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 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 2017, risulta incrementato in considerazione dell'incremento dei giorni di attività contrattuale del personale di comparto dovuto ai nuovi ingressi di personale, registrati nel corso dell'anno, sia in posizione di comando da altre amministrazioni, che da nuove assunzioni per scorrimento di graduatorie vigenti.

Si rammenta infatti, che la dotazione organica dell'Agenzia Italiana del Farmaco è stata determinata, ai sensi dell'art. 9-*duodecies* del decreto legge n. 78/2015, convertito con modificazioni dalla legge n. 125/2015, come indicato anche nella relazione di costituzione del FUA 2017, allegata. La disposizione normativa indicata ha autorizzato l'Agenzia a bandire procedure concorsuali per la copertura dei posti vacanti in dotazione organica. L'Agenzia prima di procedere con la pubblicazione dei bandi di concorso, ha proceduto allo scorrimento delle proprie graduatorie di merito vigenti.

##### 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

La copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo, a garanzia della copertura dell'ipotesi di accordo sindacale del 29 gennaio 2019, 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.