



Ministero della Salute

UFFICIO GENERALE RISORSE, ORGANIZZAZIONE E BILANCIO

Ufficio V ex DGPOB - Relazioni Sindacali e benessere psicofisico

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

(art.40 bis del d.lgs. 30 marzo 2001 n.165, come modificato dall'art.55 del d.lgs. 27 ottobre 2009, n.150)

Oggetto: Ipotesi di accordo integrativo concernente i criteri di corresponsione di un emolumento a titolo di acconto FUA 2014-2015-2016 – personale aree funzionali.

1. Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa acconto FUA

(gli importi riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

1.1. Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità anno

– Risorse fisse capitolo 4932 anno 2014-2015-2016 € 2.841.639

1.2. Risorse variabili

*Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato
da quantificare in sede di assestamento di bilancio*

1.3. Decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

1.4. Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione € 2.841.639

1.5 - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2.1 - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato

2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo € 557.340
(gli importi presuntivi riportati sono comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione)

L'ipotesi di accordo in questione definisce i criteri per la corresponsione di un emolumento di euro 300 da corrispondere a titolo di acconto sul FUA al personale delle aree funzionali in servizio alla data del 31 gennaio di ogni anno con esclusione del personale cessato, assunto e/o comandato nel corso dell'anno per un totale di unità presunte pari a 1400. Con un avanzo sulla parte fissa di € 2.284.299.

2.3 - Destinazioni ancora da regolare totale

- Disponibilità non utilizzata parte fissa nell'anno € 2.284.299
- Parte variabile da accertare in assestamento di bilancio importo presunto € 1.299.327

2.4 - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

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 annue specificamente regolate dal Contratto Integrativo importo lordo
€ 557.340

c) Totale delle eventuali destinazioni annue ancora da regolare:

- Disponibilità non utilizzata parte fissa € 2.284.299
- Parte variabile da accertare in assestamento di bilancio importo presunto € 1.299.327

d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione importo lordo (cfr punto 1.4) Parte fissa € 2.841.639

2.5 - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato.

2.6 - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a) La parte fissa del fondo a disposizione per i singoli anni garantisce la totale copertura della destinazione di utilizzo stabilita con l'Ipotesi di accordo in questione.

L'acconto sarà corrisposto al personale in servizio alla data del 31 gennaio di ogni anno con esclusione del personale cessato, assunto e/o comandato nel corso dell'anno. In sede di conguaglio dei compensi accessori si terrà conto del grado di raggiungimento degli obiettivi dell'anno, verificato sulla base del vigente sistema di valutazione applicato presso il Ministero della salute, con conseguente proporzionale rimodulazione o ripetizione del compenso già erogato in acconto nel caso di parziale o mancato raggiungimento degli obiettivi medesimi

- b) Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato.

3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

- Parte fissa del fondo nel triennio	€ 2.841.639
- Totale destinazione presuntiva acconto parte fissa	€ 557.340
- Totale fondo anno 2013	€ 3.867.667
- Di cui Parte fissa 2013	€ 2.568.340
- Di cui Parte variabile 2013	€ 1.299.327
- Acconto anno 2013	€ 898.379
- Ulteriore destinazione 2013	€ 2.069.288

4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

4.1 Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Il Ministero della Salute si avvale di un sistema informativo gestionale di contabilità (SICOGE) che consente di monitorare l'utilizzo delle risorse assegnate, in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo. Per il triennio 2014-2016 , sul capitolo 4932 la parte fissa del FUA ammonta ad € 2.841.639

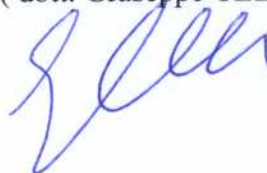
4.2 - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato. Il fondo anno 2013 è in corso di contrattazione

4.3 - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

In considerazione della legge 27 dicembre 2013, n. 148 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014 e bilancio pluriennale per il triennio 2014 - 2016" e dei dati risultanti dal relativo decreto n. 106303 del 27 dicembre 2013 di ripartizione in capitoli delle unità di voto parlamentare relative al bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014 - 2016 pubblicato sul supplemento ordinario n. 90 della Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana - serie generale n. 305 del 31-12-2013, risulta (dalla Tabella 14 relativa al Ministero della salute) che per il triennio 2014-2016 lo stanziamento di bilancio sul capitolo 4932 ammonta ad € 2.841.639 garantendo un'ampia copertura dell'Ipotesi di accordo del 15 maggio 2014.

IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Giuseppe CELOTTO)



MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
U.C.B. presso IL MINISTERO DELLA SALUTE

Visto n. ⁷⁹⁸ ex Art. 5, comma, 2,
D.lgs. n. 123 /2011 30-05-14

Il Dirigente dell'Ufficio II
(Dott. ~~Giuseppe~~ RAUFULLI)



APPENDICE ALLA RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

In considerazione della nota DFP n. 45137 del 7 agosto 2014 con la quale il Dipartimento della Funzione Pubblica, in sede di accertamento congiunto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato- IGOP, ha comunicato che l'Ipotesi di Accordo del 15 maggio 2014 - concernente i criteri di corresponsione di un emolumento a titolo di acconto del FUA - può avere corso limitatamente all'anno 2014, si precisa che il periodo di riferimento di cui alla Relazione tecnico finanziaria è da intendersi: **1 gennaio – 31 dicembre 2014**. Ciò premesso si specifica che per la copertura dell'Accordo in questione saranno utilizzate le risorse di parte fissa disponibili - per l'anno 2014 - sul capitolo 4932.