



Ministero degli Affari Esteri
e della Cooperazione Internazionale
 DIREZIONE GENERALE
 PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE
 Ufficio VI

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

**IPOTESI DI ACCORDO SULL'UTILIZZO DEL FONDO RISORSE DECENTRATE RELATIVO
 ALL'ANNO 2018**

Modulo I - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

I - RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	
Risorse storiche consolidate:	
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, art. 10 lett. A)	€ 717.875,00
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:	
CCNL 2002-2005 del 12.6.2003 art. 25	€ 1.220.000,00
CCNL 2006-2009 del 14.9.2007 art. 34	€ 1.190.000,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:	
Incrementi consolidati al 31.12.2008, ai sensi del CCNL 1998-2001 Accordo successivo 12.04.2001, art. 10 lett. B) (Risparmi assegni personali per personale cessato al 31.12.2008)	€ 885.225,00
Incrementi consolidati al 31.12.2008, ai sensi del CCNL 1998-2001 Accordo successivo 12.04.2001, art. 10 lett. C) (Risorse già utilizzate per finanziare passaggi interni al 31.12.2008)	€ 14.383,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 4.027.483,00
II - RISORSE VARIABILI	
	0 €
Totale risorse variabili	0 €

Relazione tecnico-finanziaria

III - DECURTAZIONI DEL FONDO Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:	
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, art. 4 (risorse utilizzate al 31.12.2008 per finanziare i passaggi interni)	€ 332.228,00
<i>Totale</i>	<i>€ 332.228,00</i>
Decurtazioni risorse strutturali:	
Riduzione strutturale ai sensi dell'art. 23, c. 2. D. lgs 75/2017 (limite fondo 2016)	€ 834.946,05
<i>Totale</i>	<i>€ 834.946,05</i>
<i>Totale decurtazioni risorse fisse e variabili</i>	<i>€ 1.167.174,05</i>
IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
A. FONDO TENDENZIALE	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 4.027.483,00
Risorse variabili	€ 0
<i>Totale fondo tendenziale</i>	<i>€ 4.027.483,00</i>
B. DECURTAZIONI DEL FONDO TENDENZIALE	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 332.228,00
Riduzione strutturale ai sensi dell'art. 23, c. 2. D. lgs 75/2017 (limite fondo 2016)	€ 834.946,05
<i>Totale decurtazioni fondo tendenziale</i>	<i>€ 1.167.174,05</i>
C. FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 3.695.255,00
Riduzione strutturale	€ -834.946,05
<i>Totale risorse sottoposte a certificazione al netto degli oneri a carico dell'Amministrazione (cap. 1283 pg 1/2018)</i>	<i>€ 2.860.308,95</i>
Contributi e premi previdenziali dovuti ai sensi dell'art.1, comma 271 L. 205/2017 (23,46%) (cap. 1283 pg 2/2018)	€ 671.028,48
<i>Totale risorse sottoposte a certificazione (cap.1283/2018)</i>	<i>€ 3.531.337,43</i>

V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non pertinente.

*Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa***I – DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, art. 12 (Compensi differenziati), decreto ministeriale 5116/522 del 14/03/2019, vistato dall'UCB il 15/04/2019.	€	114.467,60
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, artt. 7 e 9 (Progressione economica orizzontale), decreto ministeriale 5116/521 del 14/03/2019, vistato dall'UCB il 27/03/2019.	€	579.066,78
Totale	€	693.534,38

II – DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Il capitolo di riferimento per la corresponsione del trattamento economico accessorio è il 1283 "Fondo unico di amministrazione per il miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi istituzionali per il personale assunto a contratto a tempo indeterminato presso le sedi estere".

Ai fini della quantificazione del Fondo 2018, oltre a quanto disposto dall'art 23. c.2 del D. lgs 75/2017, da cui risulta un ammontare del Fondo pari ad euro 2.860.308,95, è necessario altresì considerare quanto introdotto dalla legge 27 dicembre 2017, n.205 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020", in particolare, l'art.1, comma 271, che ha previsto una modifica del regime previdenziale del personale assunto a contratto presso le rappresentanze diplomatico-consolari e gli istituti italiani di cultura. In base al nuovo regime anche i compensi accessori, tra cui gli importi relativi al Fondo Risorse Decentrate, fanno parte della base imponibile per il calcolo degli oneri previdenziali. Tali oneri, calcolati in base all'aliquota previdenziale attualmente prevista nella misura del 23,46%, sono pari a euro 671.029,00 e saranno liquidati sul piano gestionale 2 del capitolo 1283.

Nell'ambito dell'importo lordo dipendente (al netto degli oneri a carico dell'Amministrazione e pari a euro 2.860.308,95) con i decreti ministeriali n. 5116/521 e n. 5116/522 entrambi del 14.3.2019, sono stati definiti gli importi da destinare al pagamento dei compensi differenziati (114.467,60 euro) e delle progressioni economiche orizzontali (579.066,78 euro) per l'anno 2018 sulla base di quanto previsto dall'art. 7 dell'accordo successivo del 12.4.2001.

La somma residua, pari a **euro 2.166.774,57**, costituisce lo stanziamento che forma oggetto dell'ipotesi di accordo. Di tale importo, **650.032,37 euro** (30% del totale) sono destinati al pagamento delle indennità specifiche di cui all'art. 2, comma 1, mentre **1.516.742,20** (pari al 70% del totale) costituiscono le risorse destinate a remunerare la produttività individuale e organizzativa di cui all'art. 3 dell'ipotesi di accordo.

	Importo lordo dipendente
Indennità turno, rischio, disagio, specifiche responsabilità	650.032,37 €
Produttività individuale e organizzativa	1.516.742,20 €

<i>Totale</i>	2.166.774,57 €
---------------	-----------------------

L'ipotesi di accordo si fonda sulle disposizioni del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alla dipendenza delle amministrazioni pubbliche" e successive modifiche in tema di corresponsione dei trattamenti accessori (vedi in particolare art. 7, co. 5 e art. 45, co. 3) nonché sui vincoli stabiliti dalla contrattazione collettiva nazionale di settore, costituita dall'accordo successivo del 12.4.2001.

L'ipotesi di accordo tiene conto altresì dell'art. 3 del contratto integrativo del 19 dicembre 2001, che aveva impegnato le parti a determinare criteri per la distribuzione degli importi eccedenti le somme certe di cui all'art. 10 dell'accordo successivo (c.d. residui). Secondo quanto stabilito dalla presente ipotesi di accordo, gli importi residui vengono utilizzati per finanziare: **indennità specifiche, produttività organizzativa e produttività individuale.**

L'assegnazione delle **indennità specifiche** (pari a 650.032,37 euro) avviene sulla base di incarichi effettivamente svolti dal personale, per garantire il corretto svolgimento delle funzioni delle sedi e migliorare i servizi offerti agli utenti. Le attività remunerate con indennità sono connesse:

- a) all'esercizio di compiti che comportino disagi, rischi, frequenti contatti con il pubblico nonché l'assunzione di specifiche responsabilità;
- b) il servizio reso in occasione di eventi culturali ed altri eventi realizzati nell'ambito di manifestazioni dirette a promuovere il Sistema Paese fuori dell'orario di servizio.

I compensi incentivanti la **produttività individuale ed organizzativa** (pari a 1.516.742,20 euro) saranno corrisposti, tenuto conto degli obiettivi di gestione (di cui al Decreto Ministeriale 382bis del 23 dicembre 2010 e successive modificazioni), sulla base della valutazione delle prestazioni rese e dei risultati conseguiti dai dipendenti, considerando il livello della partecipazione continuativa all'attività e al conseguimento dell'obiettivo dell'Ufficio, nonché del livello dell'impegno, del merito e del grado di contribuzione individuale misurato sulla base dei parametri di riferimento adottati dall'Amministrazione.

La determinazione dei compensi avverrà quindi, analogamente al personale di ruolo delle aree funzionali del Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale, in base ai seguenti criteri:

- a) punteggio della valutazione individuale dei comportamenti organizzativi (sistema di valutazione della performance vigente per il personale di ruolo delle aree funzionali e per il personale a contratto a legge italiana del Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale);
- b) punteggio di risultato attribuito (in base al sistema di valutazione delle performance vigente per gli uffici centrali e le sedi all'estero del MAECI) alla sede in cui presta servizio il dipendente nel periodo di riferimento della valutazione di cui al punto a);
- c) assiduità partecipativa del dipendente nel periodo di riferimento della valutazione di cui al punto a), determinata secondo le disposizioni legislative e contrattuali vigenti.

IV – SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA¹

Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	693.534,38€
Totale destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa	2.166.774,57 €
<i>Totale</i>	2.860.308,95€

¹ Si precisa che tutti gli importi indicati nelle tabelle sono espressi a lordo delle ritenute a carico del dipendente.

* * * * *

Modulo III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

*Tabella 1. Schema generale riassuntivo di costituzione del fondo.
Anno 2018 e confronto con il corrispondente fondo certificato 2017.
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale*

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'

Risorse storiche consolidate	2018	2017	Differenza 2018-2017	2010
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.4.2001, art. 10 lett. A)	717.875,00	717.875,00	0,00	717.875,00
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL				
CCNL 2002-2005 del 12.06.2003 art. 25	1.220.000,00	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00
CCNL 2006-2009 del 14.09.2007 art. 34	1.190.000,00	1.190.000,00	0,00	1.190.000,00
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
Incrementi consolidati al 31.12.2008, ai sensi del CCNL 1998-2001 Accordo successivo 12.04.2001, art. 10 lett. B) (risparmi assegni personali per personale cessato al 31.12.2008)	885.225,00	885.225,00	0,00	885.225,00
Incrementi consolidati al 31.12.2008, ai sensi del CCNL 1998-2001 Accordo successivo 12.04.2001, art. 10 lett. C) (risorse già utilizzate per finanziare passaggi interni al 31.12.2008)	14.383,00	14.383,00	0,00	14.383,00
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.027.483,00	4.027.483,00	0,00	4.027.483,00

RISORSE VARIABILI

Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2 – bis – della Legge 122/2012

	2018	2017	Differenza 2017-16	2010
Risorse aggiuntive confluite nel capitolo 1283 ad opera del MEF nello stanziamento iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse variabili	0,00	0,00	0,00	0,00

DECURTAZIONI DEL FONDO

Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:	2018	2017	Differenza 2018-17	2010
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, art. 4 (risorse utilizzate al 31.12.2008 per finanziare i passaggi interni)	332.228,00	332.228,00	0,00	332.228,00
Totale	332.228,00	332.228,00	0,00	332.228,00
Decurtazioni risorse variabili	2018	2017	Differenza 2018-17	2010
Decurtazione fondo/parte variabile – riduzione in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio: art. 1 comma 236 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 (ex art. 9 comma 2 bis del decreto legge 78/2010 convertito con legge n. 122/2010)				193.787,00
Riduzione strutturale ai sensi dell'art. 23, c. 2. D. lgs 75/2017	834.946,05	834.946,05	0,00	0,00
Totale	834.946,05	834.946,05	0,00	193.787,00
Totale decurtazioni risorse fisse e variabili	1.167.174,05	1.167.174,05	0,00	526.015,00

RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

	2018	2017	Differenza 2018-17	2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.027.483,00	4.027.483,00	0,00	4.027.483,00
Risorse variabili	0,00	0,00	0,00	0,00
Decurtazioni	-1.167.174,05	-1.167.174,05	0,00	- 526.015,00
Totale Fondo Risorse Decentrate (lordo dipendente) cap. 1283 pg 1	2.860.308,95	2.860.308,95	0,00	3.501.468,00

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo. Anno 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2017. Ministero degli affari esteri e della cooperazione Internazionale

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE

	2018	2017	Differenza 2018 - 2017	2010
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, art. 12 (Compensi differenziati)	114.467,60	120.540,19	-6.072,59	170.693,25
CCNL 1998-2001 Accordo successivo del 12.04.2001, artt. 7 e 9 (Progressione economica orizzontale)	579.066,78	625.103,77	-46.036,99	904.781,51
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	693.534,38	745.643,96	-52.109,58	1.075.474,76

DESTINAZIONI REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO

	2018	2017	Differenza 2018 - 2017	2010
Indennità turno, rischio, disagio, specifiche responsabilità	650.032,37	634.399,50	15.632,87	724.797,97
Produttività individuale				483.198,65
Produttività organizzativa				1.207.996,62
Produttività individuale e organizzativa	1.516.742,20	1.480.265,49	36.573,16	
Fondo varie ed eventuali	0,00	0,00	0,00	10.000
Totale	2.166.774,57	2.114.664,99	46.235,19	2.425.993,24

DESTINAZIONI FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

	2018	2017	Differenza 2018-2017	2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	693.534,38€	745.643,96	-52.109,58	1.075.474,76
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	2.166.774,57€	2.114.664,99	52.109,58	2.425.993,24
Totale destinazioni fondo sottoposto a certificazione	2.860.308,95€	2.860.308,95	- 0,00	3.501.468,00

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

Sez. 1 – Le poste di pertinenza del Fondo per la contrattazione integrativa sono gestite attraverso il capitolo di bilancio 1283 su cui ogni anno affluiscono le risorse per la corresponsione delle competenze accessorie.

Il capitolo è attualmente articolato in due piani gestionali:

- Cap. 1283/2018 – PG1: 2.860.309 euro
- Cap. 1283/2018 – PG2: 671.029 euro
- Cap. 1283/2018 3.531.338 euro

Modalità tecniche di controllo dei limiti di spesa rispetto alle allocazioni di bilancio:

1. **Compensi differenziati:** controllo preventivo effettuato dal competente ufficio del MAECI e dall'Ufficio centrale del bilancio mediante visto apposto sul decreto di impegno di spesa (D.M. 5116/522 del 14/03/2019, vistato dall'UCB il 15/04/2019)
2. **Progressioni economiche orizzontali:** controllo preventivo effettuato dal competente ufficio del MAECI e dall'Ufficio centrale del bilancio mediante visto apposto sul decreto di impegno di spesa (D.M. 5116/521 del 14/03/2019, vistato dall'UCB il 27/03/2019)

3. Indennità, produttività individuale e organizzativa: controllo preventivo effettuato dal competente ufficio del MAECI e dall'Ufficio centrale del bilancio mediante visto apposto sul decreto di impegno di spesa (successivo alla conclusione dell'accordo).

L'assegnazione delle risorse ai singoli dipendenti forma oggetto di decreto ministeriale di approvazione soggetto al visto preventivo dell'UCB.

In assenza di disponibilità è previsto il blocco dell'erogazione dei fondi.

Sez. 2 – Verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulti rispettato.

Il limite di spesa rappresentato dal fondo dell'anno precedente relativo all'importo lordo dipendente è rispettato, come illustrato sopra.

Sez. 3 – Verifica delle disponibilità finanziarie

- Totale disponibilità del fondo al netto dei pagamenti sulle somme certe: 2.166.774,57 euro
- Indennità specifiche 2018: 650.032,37 euro
- Produttività individuale e organizzativa 2018: 1.516.742,20 euro

I fondi stanziati e non impegnati nel corso del 2018 sul capitolo 1283 sono stati conservati.

Il Capo dell'Ufficio VI
Cons. Leg. Luca Spiniello
