



Ministero degli Affari Esteri
e della Cooperazione Internazionale

Direzione Generale per le Risorse
e l'Innovazione

Unità per le Relazioni Sindacali
e l'Innovazione

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

FONDO RISORSE DECENTRATE PER L'ANNO 2023

Modulo I – La costituzione del Fondo per la Contrattazione Integrativa

Sez. I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate:

CCNL 1998-2001 art. 31 comma 1 - alinea 1° ex art 36 e 37	€ 2.191.068,39
CCNL 1998-2001 art. 31 comma 1 - alinea 2° quota lavoro straordinario	€ 281.041,90
CCNL 98/01 art.1 art. 31 comma 1 – alinea 4° specifiche disposizioni legislative	-
CCNL 98/01 art.1 art. 31 comma 1 – alinea 7° incrementi al personale	-
CCNL 1998-2001 art. 31 comma 1 - alinea 9° e 10° quote pro-capite	€ 1.642.658,31
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anni 2000-2010)	€ 4.540.476,12
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2011)	€ 608.288,00
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2012)	€ 386.822,33
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2013)	€ 210.034,09
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2014)	€ 238.574,75
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2015)	€ 257.679,79
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2016)	€ 234.940,61
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2017)	€ 235.489,96

CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2018)	€ 243.690,99
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2019)	€ 173.637,27
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2020)	€ 172.350,77
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2°, PEO cessati (quota anni 2000-2010)	€ 1.668.221,04
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2011)	€ 527.573,31
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2012)	€ 400.185,44
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2013)	€ 256.701,38
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2014)	€ 275.005,80
CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2015)	€ 329.049,96
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2016)	€ 205.678,17
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2017)	€ 306.286,69
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 2°, PEO (quota intera anno 2018)	€ 493.618,67
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 2° PEO (Quota intera anno 2019)	€ 433.434,31
CCNL 2000-2001 art. 6 comma 1, alinea 2° PEO (Quota intera anno 2020)	€ 509.451,76
CCNL biennio economico 2000/01 art. 6 comma 1, alinea 4° (16000)	€ 522.787,11
CCNL biennio economico 2000/01 art. 6 comma 2 – (5% compensi straordinari)	€ 34.924,88
CCNL biennio economico 2002/03 art. 23	€ 804.999,82
CCNL biennio economico 2004/05 art. 3	€ 783.000,00
CCNL 2006/2009 biennio economico 2006/2007 art. 32 comma 1 (0,11%)	€ 162.167,00
CCNL 23/01/2009 biennio economico 2008/09 art. 6 comma 3 (50%-0,39)	€ 287.510,00
CCNL 23/01/2009 biennio economico 2008/09 art. 6 comma 3 tabella D (50%-0,39)	€ 811.402,00
Altre risorse	-
Art.1 comma 236 L.226/05	€ 2.400.000,00
Art.1 comma 567 L.296/06	€ 4.800.000,00
CCNL 2016-2018 – Comparto Funzioni Centrali – art.76, comma 4 lettera C) altre risorse derivanti da disposizioni di legge, regolamenti atti amministrativi...): assunzioni in deroga	€ 1.609.206,10

Risorse art.49 commi 3 e 6, CCNL 2019-2021 (nota IGOP n.16320 del 27.01.2023)	€ 370.828,00
---	--------------

Articolo 76 comma 2 CCNL 16-18 – Unico importo consolidato 2020	€ 29.408.784,72
--	------------------------

CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 1° RIA cessati (quota intera anno 2021)	€ 181.201,79
--	--------------

CCNL 2000-2001 art.6 comma 1, alinea 2° PEO cessati (quota intera anno 2021)	€ 663.234,79
--	--------------

CCNL 98/2001 art. 31,Co.1 – Linea 8 comma 1° indennità di amministrazione cessati (comprensiva della quota intera anno 2021)	€ 4.149.359,52
--	----------------

Altre risorse (risorse derivanti da disposizioni di legge, regolamenti, atti amministrativi): DPCM attuativo art. 2 co 3 DL 104/2019 (personale ex MISE)	€ 358.186,00
--	--------------

Altre risorse (risorse derivanti da disposizioni di legge, regolamenti, atti amministrativi): risorse strutturali ex circolare n. 30 del 30.10.2017 anni 2011-2014	€ 1.261.402,96
--	----------------

Totale risorse fisse	€ 36.022.169,90
-----------------------------	------------------------

Sez. II - Risorse variabili

CCNL 98/2001 art. 31, comma 1 - linea 3° risparmi di gestione derivanti da recuperi, ritardi, assenze, ecc.	€ 1.209.462,02
---	----------------

CCNL2016-2018 Comparto Funzioni Centrali – art. 76, co.4 lett. a) - risparmi derivanti da art. 43 Legge n. 449/1997 (art. 49, co 4, CCNL 2019/2021)	€ 1.964.041,45
---	----------------

CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera b) - quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'art. 16, comma 4,5 e 6 decrto legge 06/07/2011 n. 98 - (Art.49, comma 4, CCNL 2019/2021)	€ 0,00
---	--------

CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera c) -altre risorse (derivanti da disposizioni di legge, regolamenti atti amministrativi..) (Art. 49, comma 4, CCNL 2019/2021) – Risorse assunzioni in deroga non comunicate in sede di previsione	€ 745.060,22
--	--------------

CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera d) - (Art. 49, comma 4, CCNL 2019/2021)- risparmi RIA personale cessato anno 2022	€ 116.435,06
CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera d) - (Art. 49, comma 4, CCNL 2019/2021)- risparmi derivanti da indennità di amministrazione cessati	€ 137.372,70
CCNL Biennio economico 2000/2001 art. 6, comma 1 - linea 2° Risparmi per cessazioni da progressioni economiche orizzontali nell'anno 2022 (rateo)	€ 140.982,25
CCNL 2019/2021 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 49, comma 5, risorse una tantum quali disponibilità residue non utilizzate nell'anno 2022	€ 0,00
Totale risorse variabili	€ 4.313.353,70

Sez. III - Decurtazioni del Fondo

Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse da portare in detrazione ai sensi dell'art. 31, comma 7, del CCNL 14/9/2007	€ 1.278.852,22
CCNL 98/2001 art. 32 comma 2 - linea 5°- posizioni organizzative	€ 1.200.000,00
CCNL 1998/2001 art. 17 - Posizioni super	€ 31.452,18
CCNL 1998/2001 art. 32 comma 2 - linea 6° Percorsi formativi all'interno delle aree (spesa storica più PEO 2017-2018)	€ 11.652.978,22
CCNL 1998/2001 art. 32, comma 2, linea 6 - Percorsi formativi all'interno delle aree (SPESA PEO 2022)	€ 1.914.978,34
Totale impieghi	€ 16.078.260,96
Totale risorse certe al netto degli impieghi	€ 19.943.908,94

Sez. IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

A. FONDO TENDENZIALE

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità al netto degli impieghi	€ 19.943.908,94
--	-----------------

Risorse variabili	€ 4.313.353,70
<i>Totale somme certe e variabili</i>	€ 24.257.262,64
Decurtazione per riconduzione al limite 2016	- € 14.780.623,7
Limite Fondo anno 2016	€ 9.476.638,67
Spesa contrattata PEO 2017	€ - 3.366.402,88
Spesa contrattata PEO 2018	€ - 851.694,83
Spesa contrattata PEO 2022	€ - 2.068.759,19
Spesa contrattata PEO 2023	€ - 1.143.157,18
Totale limite Fondo 2016 – totale spesa contrattata PEO 2017-2018-2022	€ 2.046.624,89
Restituzione PEO cessati 2015-2016	€ 536.332,46
Restituzione PEO cessati 2017	€ 303.130,21
Restituzione PEO cessati 2018	€ 493.618,67
Restituzione PEO cessati 2019	€ 433.434,31
Restituzione PEO 2020	€ 509.451,76
Risorse strutturali ex Circolare n.30 del 30.10.2017 anni 2011-2014	€ 1.261.402,96
DPCM attuativo dell'art. 2 comma 3 D.L. 104/2019 (risorse Mise)	€ 358.186,00
Risorse aggiuntive per assunzioni in deroga 2023	€ 1.609.260,10
	€ 130.880,00
CCNL 2019/2021 art. 49, co 3 e 6	
CCNL 2019/2021 art. 1, co. 604, legge n. 234/2021e art. 49, co 8	€ 239.948,00
<i>Totale Fondo Risorse Decentrate 2023</i>	€ 8.585.450,14

RISORSE DISPONIBILI

Risorse per Posizioni Organizzative ripartite sui capitoli stipendiali	€ 1.200.000,00
Risorse Fondo Risorse Decentrate 2023	€ 8.585.450,14
Totale delle risorse sottoposte a certificazione	€ 9.785.450,14

Sez. V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Risorse da portare in detrazione ai sensi dell'art. 31, comma 7, del CCNL 14/9/2007	€ 1.278.852,22
CCNL 98/2001 art. 32 comma 2 - linea 5° - posizioni organizzative	€ 1.200.000,00
CCNL 1998/2001 art. 17 - Posizioni super	€ 31.452,18
CCNL 1998/2001 art. 32 comma 2 - linea 6° Percorsi formativi all'interno delle aree (spesa storica più PEO 2017-2018)	€ 11.652.978,22
Totale risorse allocate temporaneamente all'esterno del fondo	€ 14.163.282,62

Modulo II- Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sez. I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Non vi sono poste la cui disciplina esula dall'attività negoziale integrativa come descritta nel contratto integrativo sottoposto a certificazione.

Sez. II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

La somma di € **1.200.000,00** (al lordo degli oneri a carico dell'Amministrazione, equivalenti ad € **867.177,34** al netto dei predetti oneri), temporaneamente allocata all'esterno del Fondo, verrà ripartita sui capitoli stipendiali ai fini del pagamento degli incarichi di elevata responsabilità relativi alle posizioni organizzative come indicato nell'art. 3, lettera A) dell'ipotesi di Accordo. In considerazione dell'avvenuto aumento del personale della Terza Area funzionale e delle relative posizioni organizzative conferite, le Parti firmatarie hanno convenuto di destinare la somma ulteriore di € **419.000,00** (al lordo degli oneri a carico dell'Amministrazione, equivalenti a € 302.789,42 al netto dei predetti oneri), a valere sul cap. 1621/2023, da ripartire parimenti sui capitoli stipendiali ai fini sopra descritti (nell'art. 3, lettera B dell'Accordo). Il totale ripartito sui capitoli stipendiali sarà dunque di € **1.619.000,00** (lordo amministrazione) pari a € **1.169.966,76** (lordo dipendente).

La disponibilità di bilancio del cap. 1621/2023 (Fondo Risorse Decentrate) è ad oggi di € **8.585.450,14** lordo Amministrazione. Tenuto conto di quanto previsto dal precedente paragrafo (che

prevede di destinare parte delle risorse disponibili, pari a € 419.000,00 al finanziamento di ulteriori posizioni organizzative), la disponibilità del cap. 1621/2023 per le ulteriori finalità del presente accordo è di € **8.166.450,14**, pari a € **6.154.069,43** al netto degli oneri a carico dell'Amministrazione.

Le Parti hanno altresì concordato di ripartire l'importo di € **6.154.069,43** (lordo dipendente) come segue: € **2.290.206,83** per il pagamento delle indennità specifiche di cui all'art. 3, lettere C), D) ed E) dell'Accordo, ed € **3.863.862,60** per remunerare la produttività individuale e organizzativa. Le Parti hanno infine concordato (art. 1, comma 5) che i fondi attribuiti ai singoli CdR ai fini del pagamento delle indennità specifiche ed eventualmente non utilizzati siano destinati alla finalità di cui all'art. 3, lett. F) in aggiunta agli importi assegnati per produttività ed indicati nell'allegato n. 3.

	Importo lordo Amministrazione	Importo lordo dipendente
Posizioni organizzative	€ 1.619.000,00	€ 1.169.966,76
Indennità turno, rischio, disagio, specifiche responsabilità	€ 3.039.104,46	€ 2.290.206,83
Produttività individuale e organizzativa	€ 5.127.345,67	€ 3.863.862,60
Totale	€9.785.450,13	€ 7.324.036,19

Sez. III – Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente al presente accordo. Non vi sono destinazioni ancora da regolare.

Sez. IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

<i>Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa</i>	€ -
<i>Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo</i>	€ 9.785.450,14
<i>Somme non distribuite</i>	
<i>Totale definizione delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione</i>	€ 9.785.450,14

Sez. V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Risorse da portare in detrazione ai sensi dell'art. 31, comma 7, del CCNL 14/9/2007	€ 1.278.852,22
CCNL 98/2001 art. 32 comma 2 - linea 5°- posizioni organizzative	€ 1.200.000,00
CCNL 1998/2001 art. 17 - Posizioni super	€ 31.452,18
CCNL 1998/2001 art. 32 comma 2 - linea 6° Percorsi formativi all'interno delle aree (spesa storica più PEO 2017-2018)	€ 11.652.978,22
Totale risorse allocate temporaneamente all'esterno del fondo	€ 14.163.282,62

Sez. VI – Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto di vincoli di carattere generale

a) Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Parte non pertinente allo specifico Accordo illustrato.

b) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Lo strumento di misurazione ed incentivazione della produttività individuale ed organizzativa dei dipendenti e l'assegnazione delle indennità specifiche in corrispondenza di incarichi ed attività effettivamente svolti e conferiti dai Dirigenti Responsabili, nell'esercizio delle proprie prerogative dirigenziali, garantisce un'apprezzabile differenziazione nel trattamento accessorio del personale non dirigenziale, incentivando in questo modo l'impegno e la qualità della prestazione lavorativa del personale meritevole.

Le indennità sono riconosciute solo in quanto strettamente connesse ad attività effettivamente caratterizzate da "rischio" e "disagio" ovvero dall'assunzione di elevati livelli di responsabilità e di un alto grado di autonomia.

Tutte le indennità sono attribuite in corrispondenza di attività e situazioni lavorative effettivamente svolte e gravose.

Le assegnazioni per produttività avvengono sulla base della valutazione individuale dei comportamenti organizzativi del dipendente e del punteggio di risultato attribuito all'unità organizzativa di appartenenza, come risultanti dal sistema di misurazione e valutazione della performance di cui al Decreto Ministeriale 382bis del 23 dicembre 2010 e successive modificazioni.

c) Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Parte non pertinente al presente accordo.

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 2023 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2022. Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2023 (Lordo Amm.ne)	Fondo 2022 (Lordo Amm.ne)	Diff. 2023-2022	Fondo 2010 (per memoria)
RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'				
Risorse storiche				
CCNL 2016-2018 art. 76 comma 2 – Unico importo consolidato 2020 (per il Fondo 2021 l'Unico importo consolidato è al 2018)	€ 29.408.784,72	€ 28.363.380,57	€ 1.045.404,15	-
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 1° RIA cessati (Quota intera anno 2020)		€ 172.350,77	-€ 172.350,77	-
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 1° RIA cessati (Quota intera anno 2021)	€ 181.201,79	-	€ 181.201,79	
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 2° PEO (Quota intera anno 2020)		€ 509.451,76	- € 509.451,76	-
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 2° PEO (Quota intera anno 2021)	€ 663.234,79	-	€ 663.234,79	
CCNL 98/2001 ART. 31, C.1 - Linea 8° indennità di amministrazione cessati (comprensiva della quota intera anno 2020)	-	€ 3.707.086,68	- € 3.707.086,68	-
CCNL 98/2001 ART. 31, C.1 - Linea 8° indennità di amministrazione cessati (comprensiva della quota intera anno 2021)	€ 4.149.359,52	-	€ 4.149.359,52	
*Altre risorse (risorse derivanti da disposizioni di legge, regolamenti, atti amministrativi): risorse strutturali ex circolari n. 30 del 30.10.2017 anni 2011-2014	€ 1.261.402,96	€ 1.261.402,96	-	-

*Risorse derivanti da disposizioni di legge, regolamenti, atti amministrativi: DPCM attuativo art. 2 co 3 DL 104/2019	€ 358.186,00	€ 358.186,00	-	-
Totale risorse fisse	€ 36.022.169,90	€ 32.752.269,78	€ 3.269.900, 88	€ 19.560.934,97
*per gli anni 2022 e 2023 tali risorse sono ricomprese rispettivamente nell'Unico importo consolidato 2019 e 2020 ex art. 76 comma 2 CCNL 16-18.				
RISORSE VARIABILI				
CCNL 98/2001 art. 31, comma 1 - linea 3° risparmi di gestione derivanti da recuperi, ritardi, assenze, ecc.	€ 1.209.462,02	€ 714.691,38	€ 494.770,60	-
CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera b) - quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'art. 16, comma 4,5 e 6 decreto legge 06/07/2011 n. 98 - (Art.49, comma 4, CCNL 2019/2021)	-	-		
CCNL2016-2018 Comparto Funzioni Centrali – art. 76, co.4 lett. a) - risparmi derivanti da art. 43 Legge n. 449/1997 (art. 49, co 4, CCNL 2019/2021)	€ 1.964.041,45	-	€ 1.964.041,45	
CCNL 98/2001 art. 31, comma 1 - linea 5° art. 43 legge n. 449/1997	-	€ 1.518.485,08	- € 1.518.485,08	€ 1.800.642,25
CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera d) - (Art. 49, comma 4, CCNL 2019/2021)- risparmi RIA personale cessato nell'anno 2022	€ 116.435,06	-	-	€ 51.571,76
CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera d) - (Art. 49, comma 4, CCNL 2019/2021) - risparmi derivanti da indennità di amministrazione cessati nell'anno 2022	€ 137.372,70	-	-	-
CCNL Biennio economico 2000/2001 art. 6, comma 1 - linea 1° risparmi RIA personale cessato nell'anno 2021	-	€ 89.335,80	- € 89.335,80	€ 213.596,46
CCNL Biennio economico 2000/2001 art. 6, comma 1 - linea 2° Risparmi per cessazioni da progressioni economiche orizzontali nell'anno 2022	€ 140.982,25	-	-	-
CCNL Biennio economico 2000/2001 art. 6, comma 1 - linea 2° Risparmi per cessazioni da	-	€ 302.357,68	- € 302.357,68	-

progressioni economiche orizzontali nell'anno 2021				
Risparmi derivanti da ore di straordinario non utilizzate	-	€ 17.581,05	- € 17.581,05	€ 120.609,67
CCNL 2016-2018 - Comparto Funzioni Centrali - Art. 76, comma 4, lettera c) -altre risorse (derivanti da disposizioni di legge, regolamenti atti amministrativi.) (Art. 49, comma 4, CCNL 2019/2021) – Risorse assunzioni in deroga	€ 745.060,22		€ 745.060,22	-
Totale risorse variabili	€ 4.313.353,70	€ 2.642.450,99	€ 1.670.902,71	€ 2.186.420,14
DECURTAZIONI DEL FONDO				
Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
CCNL 2006- 2009 art. 31 comma 7 (Pereq. Indennità Amministrazione)	€ 1.278.852,22	€ 1.278.852,22	€ 0,00	€ 1.278.852,22
CCNL 1998-2001 art 32 comma 2- alinea 5° Posizioni organizzative	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	€ 0,00	€ 2.029.771,68
CCNL 1998-2001 art. 17 POSIZIONI SUPER	€ 31.452,18	€ 31.452,18	€ 0,00	€ 31.452,18
CCNL 1998-2001 art. 32 comma 2 alinea 6° percorsi formativi all'interno delle aree	€ 11.652.978,22	€ 11.652.978,22	€ 0,00	€ 7.434.880,51
CCNL 1998/2001 art. 32, comma 2, linea 6 - Percorsi formativi all'interno delle aree (SPESA PEO 2022)	€ 1.914.978,34	€ 2.068.759,19	€ 153.780,85	-
Totale decurtazioni del Fondo	€ 16.078.260,96	€ 16.232.041,81	€ - 153.780,85	€ 10.774.956,59
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 36.022.169,90	€ 32.752.269,78	€ 3.269.900, 88	€ 19.560.934,97
Risorse variabili	€ 4.313.353,70	€ 2.642.450,99	€ 1.670.902,71	€ 3.286.651,76
Decurtazioni	€ 16.078.260,96	€ 16.232.041,81	€ 0,00	€ 11.527.861,35
Totale	€ 24.257.262,64	€ 19.162.678,96	€ 5.094.583,68	€ 19.013.617,50
Decurtazione per riconduzione al limite 2016	- € 14.780.623,7	-€ 9.686.039,99	€ 5.094.583,68	

Limite Fondo anno 2016	€ 9.476.638,97	€ 9.476.638,97	€ 0,00	-
Progressioni economiche 2017	€ 3.366.402,88	€ 3.366.402,88	€ 0,00	-
Progressioni economiche 2018	€ 851.694,83	€ 851.694,83	€ 0,00	-
Progressioni economiche 2022	€ 2.068.759,19	€ 2.068.759,19	€ 0,00	-
Progressioni economiche 2023	€ 1.143.157,18	-	€ 1.143.157,18	
Totale Progressione economiche 2017-2018-2022-23	€ 7.430.014,08	€ 6.286.856,9	€ 1.143.157,18	-
Limite Fondo anno 2016 - Totale Progressione economiche 2017-2018-2020	€ 2.046.624,89	€ 3.189.782,07	€ 1.143.157,18	-
Restituzione PEO 2015-2016	€ 536.332,46	€ 536.332,46	€ 0,00	-
Restituzione PEO 2017	€ 303.130,21	€ 303.130,21	€ 0,00	-
Restituzione PEO 2018	€ 493.618,67	€ 493.618,67	€ 0,00	-
Restituzione PEO 2019	€ 433.434,31	€ 433.434,31	€ 0,00	-
Restituzione PEO 2020	€ 509.451,76	€ 509.451,76	€ 0,00	-
Restituzione PEO 2021	€ 663.234,79	-	€ 663.234,79	
Risorse strutturali circolare 30 del 30.10.2017 (2011-2014)	€ 1.261.402,96	€ 1.261.402,96	€ 0.00	-
DPCM attuativo dell'art. 2 comma 3 D.L. 104/2019 risorse MISE	€ 358.186,00	€ 358.186,00	€ 0.00	-
RISORSE AGGIUNTIVE per assunzioni in deroga 2021 e 2022 (riconosciute con Decreto di variazione n.512088 del 26.11.2022)	-	€ 1.364.744,34	- € 1.364.744,34	-
RISORSE AGGIUNTIVE per assunzioni in deroga 2023	€ 1.609.206,10	-	€ 1.609.206,10	
CCNL 2019/2021 art. 49, co 3 e 6	€ 130.880,00	-	€ 130.880,00	
CCNL 2019/2021 art. 1, co. 604, legge n. 234/2021e art. 49, co 8	€ 239.948,00	-	€ 239.948,00	

Totale risorse Fondo risorse decentrate disponibili in bilancio sul cap. 1621/2023	€ 8.585.450,14	€ 8.450.082,78	€ 135.367,36	€ 11.319.725,38
CCNL 1998/2001 art. 32 comma 2 – alinea 5° POSIZIONI ORGANIZZATIVE (allocate all'esterno del Fondo)	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	€ 0.00	-
Totale Risorse del Fondo sottoposto a certificazione	€ 9.785.450,14	€ 9.650.082,78	€ 135.367,36	€ 14.329.759,14

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo. Anno 2023 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2022. Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale.

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo 2023	Fondo 2022	Diff. 2023-2022	Fondo 2010 (per memoria)
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
<i>Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>	0	0	0	0
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
tramite il Protocollo d’Intesa del 20.07.2023				
Posizioni Organizzative	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	-	-
Tramite il presente accordo FRD 2023 del 29.12.2023				
Risorse integrative da destinare al finanziamento delle posizioni organizzative	€ 419.000,00	€ 150.000,00	€ 495.000,00	-
Indennità turno, rischio, disagio, specifiche responsabilità	€ 2.290.206,83	€ 2.235.848,30	€ 360.401,60	€ 5.973.334,61
Produttività individuale e organizzativa	€ 3.863.862,60	€ 6.433.583,69	€ - 1.224.751,59	€ 5.117.398,08
Totale destinazioni regolate tramite il presente Accordo	€ 8.585.450,14	€ 8.450.082,00	€ - 369.350,00	€ 11.090.732,69
Totale destinazioni del Fondo regolate in sede di contrattazione integrativa e sottoposte a certificazione	€ 9.785.450,14	€ 9.650.082,00	€ - 369.350,00	€ 14.329.759,14

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

Sez. I – Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

Le poste di pertinenza del Fondo per la contrattazione integrativa sono gestite attraverso i seguenti capitoli di bilancio e relativi piani gestionali (articoli) su cui affluiscono le risorse per la corresponsione delle competenze accessorie.

CDR	CAP. STIPENDIALI	CAP. IRAP
2 SEGR.	1121	1130
3 CERI	1170	1172
4 ISPE	1201	1203
5 DGRI	1241	1243
6 DGA I	1301	1303
6 DGA I (personale in Italia addetto ai servizi estero)	1519	1521
21 DGDP	2401	2418
9 DGCS	2001	2018
10 DGSP	2404	2406
11 DGIT	3001	3018
12 DGAP	3301	3318
13 DGMO	3601	3618
20 DGUE	4501	4503

PIANI GESTIONALI CAPITOLI STIPENDIALI:

01 - Competenze fisse (lordo dipendente):

CCNL 1998/2001 art. 17 Posizioni super

CCNL 1998/2001 art. 32, co 2 linea 6 Percorsi formativi all'interno delle aree

Posizioni Organizzative

02 – Oneri a carico Amm. su competenze fisse relative al piano gestionale 1

04 – Indennità e produttività (FRD)

05 – Oneri a carico Amm. su competenze accessorie

PIANI GESTIONALI CAPITOLI IRAP

01 – Oneri relativi a competenze fisse (pg. 1 cap. stip.)

02 – Oneri relativi a competenze accessorie (pg. 4 cap. stip.)

Modalità Tecniche di controllo dei limiti di spesa rispetto alle allocazioni di Bilancio:

Posizioni Super e Percorsi Formativi (v. mod. II): controllo preventivo da parte dell'Ufficio Centrale del Bilancio presso il MAECI in occasione delle relative procedure; aggiornamento annuale dei dati da parte dell'Amministrazione sul sistema di contabilità (SICO) in sede di previsione di Bilancio;

Posizioni Organizzative (v. mod. II): controllo preventivo da parte dell'UCB presso il MAECI sulla compatibilità finanziaria e sugli importi complessivi da erogare.

Indennità specifiche e Produttività: controllo preventivo da parte dell'UCB presso il MAECI sulla compatibilità finanziaria.

Successivamente si procede con decreti di riparto, con i quali si rendono disponibili le risorse allocate sul SICOGE, per il successivo inoltro a NOIPA. In assenza di disponibilità, l'erogazione è bloccata. Infine i dati vengono trasmessi a NOIPA. Si precisa che, a seguito delle novità introdotte dal D. Lgs. n. 93 del 2016 al comma 3-ter dell'art. 11 e agli articoli 13-bis e 14-bis del D. Lgs. n. 123 del 2011, i pagamenti delle competenze fisse e accessorie del personale sono sottoposti al controllo successivo dell'Ufficio Centrale del Bilancio presso il MAECI, che è tenuto pertanto annualmente alla rendicontazione dettagliata di tali spese.

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

Si evidenzia che il limite del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato, con l'utilizzo integrale delle risorse previste.

Sez. III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

I fondi disponibili sul cap. 1621 destinati alla copertura del FRD 2023 saranno versati a fine anno a favore del Capo di entrata n. 3637, Cap. XII, art. 1.

Sulla base della ripartizione delle risorse finanziarie disponibili tra i diversi Centri di responsabilità del Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale (Allegato n. 3 dell'Accordo), si procederà nell'esercizio 2024 alla richiesta per la riassegnazione dei fondi ai pertinenti capitoli di bilancio.

Il Capo dell'Unità
Cons. Amb. Nicola De Santis