



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
ACCORDO SULL'UTILIZZO DEL FONDO RISORSE DECENTRATE PER
L'ANNO 2025 AI FINI DEL FINANZIAMENTO DELLE PROGRESSIONI ECONOMICHE
ALL'INTERNO DELLE AREE

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2025	
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
<i>Descrizione delle voci di alimentazione</i>	<i>Importo</i>
<i>Risorse storiche consolidate:</i>	
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 1° ex art. 36 e 37	2.191.068,39 €
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 2° Quota Lavoro Straordinario	281.041,90 €
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 4° Specifiche disposizioni legislative	- €
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 7° incrementi del personale	- €
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 9° e 10° Quote pro-capite	1.642.658,31 €
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 1° Risparmi RIA (Quota intera anni 2000 fino all'anno 2022)	7.667.762,18 €
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 2° Risparmi per cessazioni da Progressioni economiche (Quota intera dal 2000 fino all'anno 2022)	6.537.528,96 €
<i>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di ccnl:</i>	
CCNL integrativo anno 2000/2001 art.6 comma 1 - linea 4 (LIRE 16.000)	522.787,11 €
CCNL integrativo anno 2000/2001 art.6 comma 2 (5% straordinario)	34.924,88 €
CCNL integrativo anno 2002/2003 -art. 23	804.999,82 €
CCNL. integrativo anno 2004/2005 - art. 3	783.000,00 €
CCNL integrativo anno 2006/2007 art. 32, comma 1 (0,11%)	162.167,00 €
CCNL 23/01/2009 biennio economico 2008/2009 art. 6 comma 3 (50% -0,39)	287.510,00 €
CCNL 23/01/2009 biennio economico 2008/2009 art. 6 comma 3 tab. D (50% -0,39)	811.402,00 €
CCNL 2019/2021 articolo 49 commi 3 (0,12 % monte salari 2018)	130.880,00 €

CCNL 2019/2021 articolo 49 commi 8 (0,22% monte salari 2018)	239.948,00 €
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:</i>	
Quota Risorse strutturali in applicazione della circ. 30 del 30/10/2017	1.261.402,96 €
CCNL 98/2001 art.31, comma 1 - alinea 8° indennità di amministrazione personale cessato fino all'anno 2022	4.458.546,13 €
CCNL 2016/2018 art. 76 comma 3 lettera b (Quota ria intera anno 2023)	121.228,83 €
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 2°- CCNL 2019-2021 art. 52, c 4 e 5 - (Quota intera anno 2023)	242.985,82 €
Elenco delle norme che incrementano il fondo in deroga all'articolo 23, comma 2, d.lgs n.75/2017 (*)	
art.1 co 236 L. 266/05	2.400.000,00€
art.1 co 567 L. 296/06	4.800.000,00 €
Risorse ex DI 135/2018 art. 11 comma 1 lett.b) derivanti da assunzioni in deroga fino al 2023	1.914.607,20 €
Risorse ex DI 135/2018 art. 11 comma 1 lett.b) derivanti da assunzioni in deroga previste nel 2025	1.600.012,35€
Risorse DPCM attuativo dell'art. 2 comma 3 DL 104/2019 (personale ex MISE)	358.186,00€
Riferimento delle eventuali norme contrattuali che prevedono incrementi del fondo (*)	
<i>Totale risorse certe e stabili</i>	39.254.647,84 €
<i>SEZIONE II - Risorse variabili</i>	
Le risorse variabili saranno indicate nell'ambito della relazione tecnico-finanziaria dell'Accordo relativo all'utilizzo delle risorse residuali del Fondo Risorse Decentrate 2025, a seguito della determinazione ai fini dell'assestamento del bilancio di previsione per l'anno 2025	
<i>Totale risorse variabili</i>	-
<i>SEZIONE III - Decurtazioni del Fondo</i>	
<i>Descrizione delle voci di decurtazione</i>	<i>Importo</i>
<i>Totale decurtazioni</i>	-
<i>SEZIONE IV - Sintesi della cosituzione del Fondo sottoposto a certificazione al netto delle decurtazioni</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Totale risorse fisse (al netto della decurtazione di cui all'articolo 1, c. 456 l. 147/2013)	39.254.647,84
Totale risorse variabili (al netto della decurtazione di cui all'articolo 71, c.1 L.133/2008)	-

Totale Fondo	39.254.647,84
SEZIONE V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Risorse da portare in detrazione ai sensi dell' art.31 comma 7 del C.C.N.L. 14/09/2007	1.278.852,22
CCNL 98/2001 art.32 comma 2 - linea 5 - posizioni organizzative	1.200.000,00
CCNL 98/2001 art.17- posizione super	31.452,18
CCNL 98/2001 art.32, comma 2 linea 6 - percorsi formativi all'interno delle aree PEO CONTRATTATE ANNI PRECEDENTI	13.721.737,41
CCNL 98/2001 art.32, comma 2 linea 6 - percorsi formativi all'interno delle aree PEO 2023	1.143.157,18
Totale utilizzo	- 17.375.198,99
FONDO <u>TENDENZIALE</u> COMPRENSIVO DI TUTTI GLI ELEMENTI DI COSTITUZIONE	<i>Importo</i>
Totale Fondo-Totale utilizzo	21.879.448,85
Limite Fondo Anno 2016 aggiornato all'anno 2025	9.476.638,97
Progressioni Economiche all'interno delle Aree per l'anno 2025 contrattate con il presente contratto integrativo	- 1.919.953,31

La spesa destinata alle progressioni economiche all'interno delle aree trova ampia copertura nelle risorse certe ed eventuali residui saranno oggetto di contrattazione specifica.

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

I contingenti numerici degli sviluppi economici al differenziale stipendiale immediatamente superiore e i relativi oneri, indicati nel presente contratto, sono specificati nelle seguenti tabelle:

AREE	Numero del personale (aventi diritto)	Numero di progressioni economiche attribuibili per Area (49,5% degli aventi diritto)	COSTO (lordo amministrazione)

Area dei Funzionari	834	413	1.285.896,15
Area degli Assistenti	736	364	629.629,00
Area degli Operatori	8	4	4.428,16
TOTALE	1.578	781	1.919.953,31

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>	€ 1.919.953,31
<i>Somme non distribuite</i>	
<i>Totale definizione delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione</i>	€ 1.919.953,31

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)	€ 13.721.737,41
CCNL 1998/2001 art. 32 comma 2 - linea 6° Percorsi formativi all'interno delle aree (PEO 2023)	€ 1.143.157,18
Totale risorse allocate temporaneamente all'esterno del fondo	€ 17.375.198,99

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

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 2025 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2024. Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2025 (Lordo Amm.ne)	Fondo 2024 (Lordo Amm.ne)	Diff. 2025-2024	Fondo 2010 (per memoria)
RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'				
Risorse storiche				
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 1° ex art. 36 e 37	€ 2.191.068,39	€ 2.191.068,39	-	-
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 2° Quota Lavoro Straordinario	€ 281.041,90	€ 281.041,90	-	
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 4° Specifiche disposizioni legislative	-	-		
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 7° incrementi del personale	-	-		-
CCNL 98/01 art. 31 comma 1 - alinea 9° e 10° Quote pro-capite	€ 1.642.658,31	€ 1.642.658,31	-	
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 1° Risparmi RIA (Quota intera anni 2000 fino all'anno 2022)	€ 7.667.762,18	€ 7.667.762,18	-	-
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 2° Risparmi per cessazioni da Progressioni economiche (Quota intera dal 2000 fino all'anno 2022)	€ 6.537.528,96	€ 6.537.528,96	-	

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di ccnl:				
CCNL integrativo anno 2000/2001 art.6 comma 1 - linea 4 (LIRE 16.000)	€ 522.787,11	€ 522.787,11	-	-
CCNL integrativo anno 2000/2001 art.6 comma 2 (5% straordinario)	€ 34.924,88	€ 34.924,88	-	
CCNL integrativo anno 2002/2003 - art. 23	€ 804.999,82	€ 804.999,82	-	
CCNL. integrativo anno 2004/2005 - art. 3	€ 783.000,00	€ 783.000,00	-	
CCNL integrativo anno 2006/2007 art. 32, comma 1 (0,11%)	€ 162.167,00	€ 162.167,00	-	
CCNL 23/01/2009 biennio economico 2008/2009 art. 6 comma 3 (50% -0,39)	€ 287.510,00	€ 287.510,00	-	
CCNL 23/01/2009 biennio economico 2008/2009 art. 6 comma 3 tab. D (50% -0,39)	€ 811.402,00	€ 811.402,00	-	
CCNL 2019/2021 articolo 49 commi 3 (0,12 % monte salari 2018)	€ 130.880,00	€ 130.880,00	-	
CCNL 2019/2021 articolo 49 commi 8 (0,22% monte salari 2018)	€ 239.948,00	€ 239.948,00	-	
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:				
CCNL 2016/2018 art. 76 comma 3 lettera b (Quota ria intera anno 2023)	121.228,83	-	121.228,83	
CCNL 00/01 art. 6 comma 1 - alinea 2°- CCNL 2019-2021 art. 52, c 4 e 5 - (Quota intera anno 2023)	242.985,82	-	242.985,82	
Quota Risorse strutturali in applicazione della circ. 30 del 30/10/2017	€ 1.261.402,96	€ 1.261.402,96	-	
CCNL 98/2001 art.31, comma 1 - alinea 8° indennità di amministrazione personale cessato fino all'anno 2022	€4.458.546,13	€4.458.546,13	-	

art.1 co 236 L. 266/05	€2.400.000,00	€ 2.400.000,00	-	
art.1 co 567 L. 296/06	€4.800,000,00	€ 4.800.000,00	-	
Risorse ex Dl 135/2018 art. 11 comma 1 lett.b) derivanti da assunzioni in deroga fino al 2023	€ 1.914.607,20	€ 1.906.640,56	7.966,64 €	
Risorse ex Dl 135/2018 art. 11 comma 1 lett.b) derivanti da assunzioni in deroga nel 2025	1.600.012.35	-	1.600.012,35€	
Risorse DPCM attuativo dell'art. 2 comma 3 DL 104/2019 (personale ex MISE)	€358.186,00	€ 358.186,00	-	
Riferimento delle eventuali norme contrattuali che prevedono incrementi del fondo (*)				
Totale risorse certe e stabili	€ 39.254.647,84	€ 37.282.454,20	€ 1.972.193,64	€ 19.560.934,97
RISORSE VARIABILI				
Le risorse variabili saranno indicate nell'ambito della relazione tecnico-finanziaria dell'Accordo relativo all'utilizzo delle risorse residuali del Fondo Risorse Decentrate 2025, a seguito della determinazione ai fini dell'assestamento del bilancio di previsione per l'anno 2025				
CCNL 98/2001 art. 31, comma 1 - linea 3° risparmi di gestione derivanti da recuperi, ritardi assenze ecc.		€ 1.221.878,14		
CCNL 98/2001 ART. 31, C.1 - LINEA 5° art. 43, comma 5, Legge 449/1997		€ 785.883,18		
CCNL 2000/2001 art. 6, comma 1 - linea 1° Risparmi RIA personale cessato nell'anno 2023		€ 60.991,31		
CCNL 2000/2001 art. 6, comma 1 - linea 2° Risparmi per cessazioni da Progressioni economiche orizzontali nell'anno 2023		€ 116.977,88		

<i>Totale risorse variabili</i>		€ 2.185.730,51		
DECURTAZIONI DEL FONDO				
A seguito dell'introduzione dei nuovi modelli IGOP, per ragioni di congruenza, gli importi delle decurtazioni vengono indicati nella sezione "risorse allocate temporaneamente all'esterno del fondo".				
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE				
Totale risorse fisse (al netto della decurtazione di cui all'articolo 1, c. 456 l. 147/2013)	39.254.647,84	€ 37.282.454,20	€ 1.972.193,64	€ 19.560.934,97
Totale risorse variabili (al netto della decurtazione di cui all'articolo 71, c.1 L.133/2008)		€ 2.185.730,51		€ 3.286.651,76
Decurtazioni	-			
Totale	39.254.647,84	39.468.184,71	-213.536,87	€ 19.013.617,50
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO				
Risorse da portare in detrazione ai sensi dell' art.31 comma 7 del C.C.N.L. 14/09/2007	€ 1.278.852,22	€ 1.278.852,22	-	-
CCNL 98/2001 art.32 comma 2 - linea 5 - posizioni organizzative	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	-	-
CCNL 98/2001 art.17- posizione super	€ 31.452,18	€ 31.452,18	-	-
CCNL 98/2001 art.32, comma 2 linea 6 - percorsi formativi all'interno delle aree PEO CONTRATTATE ANNI PRECEDENTI	€ 13.721.737,41	€ 13.567.956,56	€ 153.780,85	
CCNL 98/2001 art.32, comma 2 linea 6 - percorsi formativi all'interno delle aree PEO 2023	1.143.157,18			
Totale utilizzo	€ 17.375.198,99	€ 16.078.260,96	€ 1.296.938,03	-
FONDO TENDENZIALE COMPRENSIVO DI TUTTI GLI ELEMENTI DI COSTITUZIONE				
Totale Fondo-Totale utilizzo	€ 21.879.448,85	€ 23.236.142,90		-
Limite Fondo Anno 2016 aggiornato all'anno 2023	€ 9.476.638,97	€ 9.476.638,97	-	€ 19.013.617,50

Progressioni Economiche all'interno delle Aree per l'anno 2025 contrattate nel presente accordo	- € 1.919.953,31			
--	-------------------------	--	--	--

(*) ivi comprese quelle successive alla predisposizione della legge di previsione ed assestamento di bilancio dell'anno di riferimento dell'ipotesi di accordo.

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo. Anno 2025 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2024. Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale.

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo 2025	Fondo 2024	Diff. 2025-2024	Fondo 2010 (per memoria)
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Posizioni Organizzative	-	€ 1.200.000,00	-	-
*Risorse integrative da destinare al finanziamento delle Posizioni Organizzative	-	€ 452.000,00		
*Indennità turno, rischio, disagio, specifiche responsabilità	-	€ 3.262.301,00		
*Produttività individuale e organizzativa	-	€ 3.446.914,32		
* Si fa riserva di definire con separato Accordo le restanti somme relative alle presenti voci di utilizzo del Fondo Risorse Decentrate 2025.				
Tramite il presente accordo				
Sviluppi economici all'interno delle aree	€ 1.919.953,31 -			
Totale destinazioni regolate tramite il presente Accordo	€ 1.919.953,31	€ 9.355.128,73	- 7.435.175,42 €	€ 11.090.732,69
Totale destinazioni del Fondo regolate in sede di contrattazione integrativa e sottoposte a certificazione con il presente accordo	€ 1.919.953,31	€ 10.555.128,73	- 8.635.175,42 €	€ 14.329.759,14

*rimandando i dettagli all'allegato 3 della presente relazione

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 DGAI	1301	1303
6 DGAI (personale in Italia addetto ai servizi esteri)	1519	1521
21 DGD	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 2025 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 2026 alla richiesta per la riassegnazione dei fondi ai pertinenti capitoli di bilancio.

Per quanto riguarda l'Allegato 3, relativo all'utilizzo del Fondo, si rimanda alla tabella di cui al Modulo II SEZ. II della presente relazione tecnica.

Il Capo dell'Unità
Min. Plen. Nicola De Santis

firmato

“Si attesta, ai sensi degli artt. 22 e 20, comma 1-bis, D.lgs. n. 7 marzo 2005, n.82 che il presente documento, composto da n.11 pagine è conforme all'originale presente agli atti della DGRI – Unità Relazioni Sindacali”