



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO
Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

IPOTESI DI ACCORDO SULL'UTILIZZO DEL FONDO DI POSIZIONE E DI RISULTATO

PER I DIRIGENTI DI SECONDA FASCIA ANNO 2016

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Si sottopone ad esame e certificazione, insieme alla costituzione del Fondo di posizione e di risultato per i dirigenti di seconda fascia del Ministero dello sviluppo economico, sessione 2016 - le cui voci analitiche e i relativi importi sono indicati sia nella presente relazione tecnico-finanziaria sia nell'allegato prospetto (*all.1*) "Fondo dirigenti 2^a fascia 2016" - l'unità ipotesi di accordo, siglata dalle Parti il 28 febbraio 2017, avente ad oggetto le modalità di utilizzo delle medesime risorse.

Il Fondo, quale atto unilaterale dell'Amministrazione finalizzato a quantificare l'esatto ammontare delle risorse disponibili, è costituito in applicazione delle disposizioni normative e contrattuali vigenti nell'Area I e le sezioni che seguono, compilate in conformità alla circolare dell'IGOP n. 25 del 19 luglio 2012, raccolgono le voci di contabilità articolate "al lordo", evidenziandone la composizione e la quantificazione.

In particolare, ai sensi dell'articolo 58 del CCNL 2002/2005 nonché dell'articolo 22 del CCNL relativo al biennio economico 2006/2007 e dell'articolo 7 del CCNL per il biennio economico 2008/2009, il Fondo è determinato in € 10.138.476,74, come dettagliatamente illustrato nell'unito prospetto "Fondo dirigenti 2^a fascia 2016", che indica le voci analitiche di composizione e le pertinenti poste finanziarie.

La presente relazione tecnico-finanziaria è finalizzata alla dimostrazione che le risorse disponibili consentono il finanziamento delle destinazioni individuate dalle Parti in sede di contrattazione integrativa decentrata. Difatti, nel rispetto dei limiti di spesa relativi all'esercizio finanziario 2016, identificati nella consistenza del Fondo medesimo, si individuano le voci di costo e i relativi importi, attestandone la loro sostenibilità.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione collettiva

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse storiche consolidate del Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti di seconda fascia del Ministero dello sviluppo economico, per l'anno 2016, ammontano ad € 12.486.254,38, quale sommatoria algebrica delle sezioni 1.a), 1.b) e 1.c), e corrispondono alle risorse fisse del fondo 2016.

1.a) Risorse storiche consolidate

SOTTOVOCI	IMPORTI
CCNL 1994/1997 (articolo 36, commi 2 e 3) (fondo storico)	5.300.007,08
CCNL 1998/2001 (articolo 42, comma 2) (fondino)	361.007,20
CCNL 2000/2001 (integr. articolo 3, comma 1, lettera b)	297.238,08
CCNL 2000/2001 (integr. 18.11.04 articolo 6, comma 1) (sequenza contrattuale)	267.644,40
CCNL 2002/2005 (articolo 58, comma 5 – 2,37%)	531.882,61
Quote Fondo in diminuzione (Turismo e dir. I fascia)	- 296.059,19
Totale parziale	6.461.720,18

1.b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

SOTTOVOCI	IMPORTI
Incrementi CCNL 2004/2005 (articolo 7, comma 1 – 2,37%)	455.839,61
Incrementi CCNL 2006/2009 (articolo 22, comma 1)	385.516,44
Incrementi CCNL 2008/2009 (articolo 7, comma 1)	251.024,99
Totale parziale	1.092.381,04



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO
Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

1.c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

SOTTOVOCI	IMPORTI
RIA personale cessato fino anno precedente (CCNL 1998/2001 art. 41, c.2, lett.c)	1.703.967,59
Quota Fondo Dipartimento sviluppo e coesione	1.959.322,25
Quota personale proveniente dal soppresso IPI	1.071.527,00
Quota personale proveniente dal soppresso ICE	197.336,32
Totale parziale	4.932.153,16
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	12.486.254,38

Sezione II – Risorse variabili

Alle risorse consolidate sopra indicate, si aggiungono risorse di natura variabile per un ammontare - pari a € 982.891,79 - composto dalle seguenti voci:

- *risorse derivanti per attività rese dall'Amministrazione in conto terzi*, riassegnate in misura corrispondente al 30% della complessiva somma affluita nel capitolo di entrata, ulteriormente decurtata del 20% ai sensi del comma 3, articolo 67, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133: per un importo pari a € 41.960,73 (*all. 2*);

- *rateo RIA non pagata al personale dirigente cessato nel 2015 per la porzione di anno non lavorato*, corrispondente a € 11.894,36;

- *risorse derivanti da incarichi aggiuntivi*, conferiti da questa Amministrazione ai dirigenti di seconda fascia che li hanno espletati, di cui all'articolo 60, comma 1, del CCNL 2002/2005, per un importo totale corrispondente a € 929.036,67. Si fa presente che tale importo corrisponde alla sommatoria di:

- € 789.339,29 per compensi, affluiti sul capitolo 3415 art.02, al 31 dicembre 2016;
- € 139.697,38 per compensi affluiti sul capitolo 3415 art.02, nelle annualità 2013 e 2014, ma non ancora imputati ai corrispondenti Fondi, costituitesi nei rispettivi esercizi finanziari.

Riguardo a tale ultima voce di composizione del Fondo, si allega l'elenco analitico dei compensi per l'espletamento degli incarichi aggiuntivi conferiti ai dirigenti - distinto per annualità (*all.3*).

Si evidenzia che la risorsa complessiva per compensi incarichi aggiuntivi pari a € 929.036,67, confluita nel "Fondo dirigenti 2^a fascia 2016", è comprensiva degli emolumenti da liquidare ai singoli dirigenti in ragione dell'impegno richiesto per l'espletamento degli incarichi aggiuntivi. In altre parole, i compensi corrisposti da terzi in relazione all'espletamento degli incarichi aggiuntivi sono confluiti integralmente nel fondo, così come richiesto con nota del Ministero dell'economia e delle finanze, prot. n. 69653, del 1 settembre 2016.

In particolare, la quota da corrispondere ai dirigenti, ai sensi del comma 2, dell'art. 60 del CCNL Area I 2002/2005, è pari al 50% dell'importo quietanzato per ogni incarico assegnato, come stabilito con accordo 22 dicembre 2006, e la quota, da corrispondere a titolo di incremento della retribuzione di risultato, è pari al residuo 50%.

Nelle seguenti tabelle sono indicate, per l'anno 2016, le voci analitiche e la quantificazione economica degli importi relativi alle risorse variabili, determinate annualmente in occasione della costituzione del Fondo di posizione e di risultato dei dirigenti di seconda fascia.

SOTTOVOCI	IMPORTI
Riassegnazione proventi prestazioni conto/terzi	41.960,73
Rateo Ria cessati anno precedente	11.894,36
Totale parziale	53.855,09



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO
Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

Incarichi aggiuntivi	Quota intera		Quota pari al 50% disponibile per la contrattazione
Compensi da terzi per incarichi aggiuntivi al 31.12.2016 (di cui il 50% da destinare ex art. 60 CCNL, comma 2, del CCNL 2002/2005)	789.339,29		394.669,65
Compensi da terzi per incarichi aggiuntivi non ancora erogati (anno 2014) (di cui il 50% da destinare ex art. 60 CCNL, comma 2, del CCNL 2002/2005)	121.038,28	139.697,38	69.848,69
Compensi da terzi per incarichi aggiuntivi non ancora erogati (anno 2013) (di cui il 50% da destinare ex art. 60 CCNL, comma 2, del CCNL 2002/2005)	18.659,10		
Totale parziale	929.036,67		464.518,34

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Dall'ammontare delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, pari ad € 12.486.254,38 è stato detratto l'importo di € 1.842.306,05, (nella tabella che segue si riporta il dettaglio), corrispondente al taglio effettivo di 34 posizioni dirigenziali, soppresse ai sensi dell'articolo 2, comma 10, decreto-legge n. 95 del 2012 (con il dPCM 23 gennaio 2013 gli uffici sono stati ridotti da 185 a 151).

Come rappresentato in sede di iter di controllo, sessione 2014, con la nota prot. n.0009595 del 6.05.2015, alla luce della richiesta di approfondimento istruttorio avanzata con nota congiunta prot. 0021494 P-4.17.1.14 del 01.04.2015, questa Amministrazione ha ritenuto opportuno anticipare al 2014 il taglio strutturale del Fondo storico, che avrebbe dovuto attuarsi comunque nell'anno 2015, ai sensi dell'articolo 1, comma 456, della legge 147 del 2013. Pertanto, i conseguenti risparmi di spesa per effetto delle decurtazioni di cui all'articolo 9, comma 2-bis, del decreto-legge n. 78 del 2010, così come modificato dal comma 456, dell'articolo 1, della legge n. 147 del 2013, sono resi strutturali sin dall'annualità 2014.

RIDUZIONE QUOTA RETRIBUZIONE FISSA (fissa + variabile)

FASCE	RIDUZIONE N. POSIZIONI DIRIGENZIALI	POSIZIONE FISSA	POSIZIONE VARIABILE	SPESA LORDO DIPENDENTE (fissa + variabile un dirigente)	SPESA LORDO DIPENDENTE (34 posiz. dirig.)	SPESA LORDO AMMINISTRAZIONE 38,38% (34 posiz. dirig.)
1^	9	12.155,61	24.150,00	36.305,61	326.750,49	452.157,33
2^	16	12.155,61	20.700,00	32.855,61	525.689,76	727.449,49
3^	9	12.155,61	17.250,00	29.405,61	264.650,49	366.223,35
	34					1.545.830,17

RIDUZIONE QUOTA RISULTATO

FASCE	RIDUZIONE N. POSIZIONI DIRIGENZIALI	SPESA RETRIBUZIONE (fissa + variabile)	20% (quota minima)	QUOTA LORDO DIPENDENTE	ONERI AL 32,70%
1^	9	36.305,61	7.261,12	65.350,10	86.719,58
2^	16	32.855,61	6.571,12	105.137,95	139.518,06
3^	9	29.405,61	5.881,12	52.930,10	70.238,24
	34				296.475,88

TOTALE RISORSE DECURTATE DAL FONDO

quota riguardante la retribuzione di posizione (fissa + variabile)	1.545.830,17
quota retribuzione di risultato	296.457,88
Totale	1.842.306,05



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

Si evidenzia, inoltre, che tra le voci poste in decurtazione del Fondo di retribuzione e di risultato 2016 sono indicate anche quelle relative alle quote di parte fissa detratte come stabilito con dPCM 9 agosto 2016 “Definizione e trasferimento delle ulteriori risorse ai fondi del trattamento economico accessorio del personale dirigenziale e non dirigenziale trasferito dal Dipartimento per lo sviluppo e la coesione economica alla Presidenza del Consiglio dei ministri e all’Agenzia” ai sensi dell’articolo 10 del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125.

Inoltre, sull’ammontare complessivo delle risorse del Fondo dirigenti II fascia 2016, corrispondente a € 9.178.742,27 (quale sommatoria della quota risorse fisse – pari a € 9.166.847,97 – e della quota variabile RIA cessati anno precedente – pari a € 11.894,36), in applicazione del comma 236, dell’art. 1, legge 28 dicembre 2015, n. 208, è stata effettuata la riduzione di € 11.262,93 per ricondurre lo stesso al limite “fondo 2015” certificato (€ 9.167.479,34 (quale sommatoria della quota risorse fisse – pari a € 9.143.954,96 – e della quota variabile RIA cessati anno precedente – paria a € 23.524,38).

Per quanto concerne la riduzione del Fondo in proporzione al personale in servizio, sulla base del confronto tra il valore medio del personale presente in servizio nell’anno di riferimento e il valore medio dei presenti nell’anno 2015 (cfr. circolare n. 12 del 2016 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato), si rappresenta - a consuntivo delle due annualità prese come riferimento dal richiamato comma 236 - quanto segue.

Il numero di personale effettivamente in servizio nel 2015 e nel 2016, sulla base dei dati rilevati a consuntivo, è rimasto invariato per effetto della compensazione, intervenuta a qualsiasi titolo (comandi in/out, quiescenza/assunzioni), tra quello in uscita e quello in entrata; di conseguenza, la variazione percentuale tra le due consistenze medie di presenza del personale, che determinerebbe la misura della variazione da operare sul fondo, è nulla. Per tale ragione non è stato effettuato il taglio proporzionale alla riduzione di personale in servizio.

Riepilogo decurtazioni delle risorse fisse del Fondo

SOTTOVOCI	IMPORTI
Decurtazione relativa alla retribuzione di posizione (fissa +variabile) per 34 posizioni	-1.545.830,17
Decurtazione relativa alla quota di risultato per 34 posizioni	-296.475,88
Totale parziale (ai sensi dell’articolo 1, comma 456, della legge 147 del 2013)	-1.842.306,05
Risorse di parte fisse trasferite al PCM (dPCM9 agosto 2016)	-140.676,23
Risorse di parte fisse trasferite all’Agenzia per la coesione territoriale (dPCM 9 agosto 2016)	-1.336.424,19
Totale parziale (dPCM 9 agosto 2016)	-1.477.100,42
Totale decurtazioni	-3.319.406,47

APPLICAZIONE ART. 1, COMMA 236, LEGGE 208/2015	IMPORTI
Fondo 2015	9.143.954,96
Rateo RIA cessati anno precedente	+ 23.524,38
	9.167.479,34
Fondo 2016	9.166.874,91
Rateo RIA cessati anno precedente	+11.894,36
	9.178.742,27
Decurtazione ulteriore per riconduzione al limite “Fondo 2015”	-11.262,93

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

VOCI	IMPORTI
	9.166.874,91
	+11.894,36
	9.178.742,27
Totale risorse fisse aventi carattere di stabilità sottoposto a certificazione 2016	



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO
Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

(ricondotto a limite 2015)	9.167.479,34
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione 2016	970.997,40
Totale Fondo sottoposto a certificazione 2016 (comprensivo delle risorse da destinare ai dirigenti, ex art. 60 CCNL, comma 2, del CCNL 2002/2005)	10.138.476,74
Totale Fondo disponibile per la contrattazione 2016	9.673.958,41

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quando non vi sono risorse allocate all'esterno del Fondo unico di amministrazione (cfr. Sezioni I e II).

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

Sezione I – destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Le risorse complessive del Fondo di posizione e di risultato, disponibili per la contrattazione pari ad € 9.673.958,41 sono destinate in primo luogo al finanziamento della retribuzione di posizione fissa, nella misura stabilita dal CCNL 2006/2009 e di posizione variabile, stabilita con D.M. 4 dicembre 2015, per una spesa totale di € 7.675.979,15 e, in secondo luogo, alla retribuzione di risultato. Si riporta nelle seguenti tabelle la spesa per la copertura di n. 130 posizioni dirigenziali, come da pianta organica, nonché la componente residuale delle risorse destinate al risultato da erogare sulla base del Sistema di misurazione e valutazione della *performance*.

FASCE	DIRIGENTI E FUNZIONI	POSIZIONE FISSA	POSIZIONE VARIABILE	VALORE ANNUO	LORDO DIPENDENTE	LORDO AMMINISTRAZIONE
1 ^a	66	12.155,61	32.900,00	45.055,61	2.973.670,26	4.114.964,91
2 ^a	62	12.155,61	28.200,00	40.355,61	2.502.047,82	3.462.333,77
3 ^a	2	12.155,61	23.500,00	35.655,61	71.311,22	98.680,47
TOTALE	130		TOTALE			7.675.979,15

FONDO DI PARTE FISSA (2016)	9.167.479,34
Risorse di parte fissa destinate al risultato (2016) a lordo dell'IVC	1.491.500,19
Risorse di parte variabile c/terzi	41.960,73
Risorse di parte variabile incarichi aggiuntivi al netto dei compensi da destinare ai singoli dirigenti in relazione all'incarico espletato	464.518,34
Risorse totali destinate al risultato 2016 al netto dei compensi per eventuali incarichi <i>ad interim</i> e al netto dei compensi da destinare ai singoli dirigenti in relazione all'incarico espletato	1.997.979,26

Ai dirigenti cui sia stata formalmente conferita la reggenza di uffici dirigenziali vacanti, in aggiunta all'Ufficio di cui sono titolari, previa verifica dei risultati conseguiti sulla base del Sistema di misurazione e valutazione della *performance*, sarà attribuita una maggiorazione della retribuzione di risultato, proporzionata al periodo di reggenza e pari al 25% del valore della retribuzione di posizione, parte variabile, prevista per l'incarico



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO

Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

del dirigente sostituito. Nel caso di attribuzione, al medesimo dirigente, di più incarichi ad interim, questi potrà essere remunerato per uno solo degli incarichi conferiti ad interim in base alla retribuzione di posizione più favorevole.

Sezione III – destinazioni ancora da regolare: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, che non prevede poste ancora da regolare.

Sezione IV – sintesi delle definizioni delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni non negoziabili	0,00
Totale destinazioni regolate dal contratto integrativo	10.138.476,74
Totale destinazioni da regolare	0,00
Totale poste di destinazioni del fondo soggette a certificazione	10.138.476,74

Sezione V – destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto non sono previste destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

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

Dall'analisi generale del Fondo 2016, si evince che le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa, costituite dal pagamento della retribuzione di posizione fissa e variabile, è pari a € 7.675.979,15 e si attende, pertanto, che la copertura è assicurata nei limiti delle risorse di parte fissa che ammontano, complessivamente, ad € 9.167.479,34 al netto delle decurtazioni.

La spesa complessiva della retribuzione di posizione, pari ad € 7.675.979,15, è determinata nell'ambito dell'85% delle risorse complessive, come previsto dall'articolo 23, comma 1 del CCNL dell'Area I quadriennio normativo 2006-2009 biennio economico 2006-2007.

Le risorse residue pari ad € 1.997.979,26 sono destinate a finanziare la retribuzione di risultato che è definita in misura non inferiore al 15% del totale della disponibilità, come previsto dall'articolo 25 comma 1, del CCNL dell'Area I quadriennio normativo 2006, 2009, biennio economico 2006-2007.

Modulo III – schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato l'anno precedente

FONDO DIRIGENTI DI 2ª FASCIA			
<i>Voci di alimentazione</i>	2016	2015	differenza
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
Risorse storiche consolidate			
CCNL 1994/1997 art. 36, c. 2 e 3 (fondo storico)	5.300.007,08	5.300.007,08	
CCNL1998/2001 art. 42, c. 2 (fondino)	361.007,20	361.007,20	
CCNL2000/01-Integr. art. 3, c. 1 lett. b	297.238,08	297.238,08	
CCNL2000/2001-Integr. 18.11.04 art. 6 c. 1 (sequenza contrattuale)	267.644,40	267.644,40	
CCNL2002/2005 art. 58, c.5, 2,37%	531.882,61	531.882,61	
Quote Fondo in diminuzione (Turismo e dir I fascia)	-296.059,19	-296.059,19	
Totale Risorse storiche consolidate	6.461.720,18	6.461.720,18	
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL			
Incrementi CCNL2004/2005 art. 7, c. 1, (2,37%)	455.839,61	455.839,61	



Ministero dello Sviluppo Economico
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO
Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

Incrementi CCNL 2006-2009 art.22 c.1		385.516,44	385.516,44	
Incrementi CCNL 2008-2009 art.7, C.1		251.024,99	251.024,99	
	Totale parziale	1.092.381,04	1.092.381,04	
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 1998/2001 art. 41, comma 2 - Ria cessati fino anno precedente		1.703.967,59	1.681.074,64	
Quota Fondo Dipartimento sviluppo e coesione		1.959.322,25	1.959.322,25	
Quota personale proveniente da IPI		1.071.527,00	1.071.527,00	
Quota personale proveniente da ICE		197.336,32	197.336,32	
	Totale parziale	4.932.153,16	4.909.260,21	
TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'		12.486.254,38	12.463.361,43	
Decurtazioni del fondo				
Decurtazione strutturale; riduzione di 34 posti di funzione ai sensi dell'art. 2, co. 10 D.L. n.95/2912 – dPCM 23/01/2013		1.842.306,05	1.842.306,05	
	Totale decurtazioni	1.842.306,05	1.842.306,05	
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità al netto della decurtazione permanente		10.643.948,33	10.621.055,38	
Risorse fisse trasferite ai sensi del dPCM 8 agosto 2016	Presidenza del Consiglio dei ministri	140.676,23	140.676,23	
	Agenzia della coesione territoriale	1.336.424,19	1.336.424,19	
Totale trasferimenti PCM e Agenzia per la coesione territoriale		1.447.100,42	1.447.100,42	
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità al netto delle decurtazione permanente ai sensi dell'articolo 1, comma 456, della legge 147 del 2013 e dei trasferimenti di risorse alla Presidenza e all'Agenzia, ai sensi del dPCM 09/08/2016		9.166.874,91	9.143.954,96	
Rateo RIA cessati anno precedente		11.894,36	23.524,38	-11.630,02
Risorse complessive 2016		9.178.742,27	9.167.479,34	
Riduzione ai sensi dell'art. 1, comma 236, legge 208/2015		-11.262,93		
FONDO DECURTATO 2016 per riconduzione al limite fondo 2015 (art. 1, comma 236, legge 208/2015)		9.167.479,34		
Risorse variabili				
Riassegnazione proventi prestazioni c/terzi		41.960,73	45.646,74	-3.686,01
Incarichi aggiuntivi anno 2016 di cui 50% per la retribuzione di risultato		789.339,29 394.669,65		
Incarichi aggiuntivi residui 2013 e 2014 di cui 50% al Fondo per retribuzione di risultato		139.697,38 69.848,69	446.797,34	-52.127,70
Economie di gestione ex art. 43 legge 449/97; CCNL 2000-2001 art. 3, comma 1 lett. c) (decurtate per tetto Fondo 2010)				
	Totale risorse variabili	970.997,40	515.968,46	
TOTALE FONDO DISPONIBILE PER LA CONTRATTAZIONE 2016		9.673.958,41	9.659.923,42	14.034,99
TOTALE FONDO 2016		10.138.476,75		



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO
Divisione I – Organizzazione, relazioni sindacali e relazione con il pubblico

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

Sezione I – 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: la spesa per la copertura delle poste di destinazione del Fondo grava sui capitoli stipendiali dei vari Centri di responsabilità dello Stato di previsione della spesa del Ministero dello sviluppo economico.

Sezione II – esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato:

Si evidenzia che la spesa complessiva del Fondo 2015, sostenuta per il pagamento delle diverse poste di destinazione stabilite con accordo integrativo definitivamente sottoscritto il 14 settembre 2016, rispetta il limite generale di spesa del Fondo stesso.

In particolare, la liquidazione delle spettanze agli aventi titolo è avvenuta in esecuzione dei seguenti decreti direttoriali, debitamente vistati dall'Ufficio centrale di bilancio: D.D. 22 luglio 2015 (rif.to nota UCB n. 13071 del 24 luglio 2015; risposta a nota n. 16303 del 23 luglio 2015) nonché D.D. 16 marzo 2016 (rif.to UCB n. 359 del 12 maggio 2016; nota n. 7191 del 13 maggio 2016) per liquidazione della quota di conguaglio della retribuzione di risultato, annualità 2014.

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

Si fa presente che sui capitoli stipendiali dei vari centri di responsabilità del bilancio del Ministero dello sviluppo economico si è provveduto a stanziare in fase di previsione nonché in sede di assestamento del bilancio 2016 le risorse necessarie per la copertura della spesa complessiva derivante dall'applicazione del presente contratto integrativo.

IL DIRETTORE GENERALE
(dott.ssa Mirella Ferlazzo)