



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

*Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo*

*Direzione Generale – Ufficio I*

## **Relazione tecnico-finanziaria**

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

*Redatta secondo lo schema allegato alla Circolare MEF-RGS n.25 del 19/07/2012*

**Allegata all'Atto Unilaterale in materia di determinazione e utilizzazione del fondo regionale per la retribuzione di posizione e di risultato relative ai dirigenti scolastici in servizio nella regione Abruzzo - anno scolastico 2015-16.**

### ***I.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa***

---

#### ***I.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità***

##### **- Risorse storiche consolidate**

Il fondo regionale per l'anno scolastico 2015/2016 assegnato dal MIUR ai sensi dell'art. 25 comma 3 CCNL Area V del 15.07.2010 – con DDG AOODGRUF prot.n. 194 del 08/03/2016 e comunicato con nota prot.n AOODGRUF 6482 del 29/04/2016 - ammonta ad € 3.216.080,45 lordo dipendente, così suddivisi :

- € 2.575.842,62 lordo dipendente, destinati alla retribuzione di posizione fissa e variabile ed alla retribuzione di risultato per l'anno scolastico 2015/2016.
- ad € 640.237,83 lordo dipendente, destinati in via esclusiva alla retribuzione di risultato per l'anno scolastico 2015/2016.

##### **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl**

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

##### **- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

#### ***I.1.2 - Sezione II - Risorse variabili***

Gli incarichi aggiuntivi svolti dai Dirigenti Scolastici dal 01/01/2014 al 31/12/2014, che incrementano il fondo regionale ai sensi dell'art. 10 del CCNL Area V del 15.07.2010, ammontano ad € 6.132,37 lordo dipendente.

Tale somma è stata versata in conto entrata Tesoro Capo XIII cap. 3408 – art.3.



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

*Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo*

*Direzione Generale – Ufficio I*

**I.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

**I.1.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Questa sezione è dedicata alla sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti:

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione 1.1 eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3 € 3.216.080,45.

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione 1.2 eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3 € 6.132,37

- b) Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti € 3.222.212,82 .

**I.1.5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**I.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

---

**I.2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal provvedimento sottoposto a certificazione**

€ 641.410,76 per retribuzione di posizione parte fissa;

**I.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Provvedimento**

La somma di € 2.581.974,99 viene ripartita come segue:

- € 2.194.678,74 pari all'85% sono destinati alla retribuzione di posizione (Art. 26 CCNL) e ripartiti come segue:
  - € 641.410,76 sono destinati alla retribuzione di posizione parte fissa (quota fissa annuale prevista dal CCNL € 3. 556,68 x n. 183 dirigenti scolastici in servizio, calcolata in relazione al servizio prestato);
  - € 1.553.267,98 sono destinati alla retribuzione di posizione parte variabile calcolata in relazione alla complessità dell'istituzione scolastica ed in relazione al servizio prestato. Nella determinazione dell'importo si è tenuto conto dell'art. 9 del D.L. 78/2010. La somma disponibile



## *Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

### *Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo*

#### *Direzione Generale – Ufficio I*

determina valori delle retribuzioni di posizione parte variabile inferiori a quelli del 2010; pertanto non risulta disponibilità residua da destinare all'integrazione del budget per la retribuzione di risultato e delle reggenze.

- € 387.296,25 pari al 15% delle risorse del fondo (Art. 27 CCNL) sono destinati alle retribuzioni di risultato e delle reggenze;
- Il budget destinato alle retribuzioni di risultato e delle reggenze pari ad € 387.296,25 è ripartito come segue:
  - € 127.702,02 sono destinati alla retribuzione delle reggenze, calcolata in relazione alla fascia di complessità dell'istituzione scolastica in reggenza ed alla durata dell'incarico;
  - € 259.594,23 sono destinati alla retribuzione di risultato.
- La somma di € 640.237,83 lordo dipendente è destinata in via esclusiva alla retribuzione di risultato per l'anno scolastico 2015/2016;
- Il budget totale destinato alle retribuzioni di risultato, calcolate in relazione alla fascia di complessità dell'istituzione scolastica di titolarità ed al servizio prestato, è pari ad € 899.832,06.

#### *1.2.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare*

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

#### *1.2.4 - Sezione IV - 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 Provvedimento, determinato dal totale della sezione 2.1  
€ 641.410,76 (retribuzione di posizione parte fissa);
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Provvedimento, determinato dal totale della sezione 2.2  
€ 2.580.802,06 (retribuzione di posizione parte variabile, retribuzione di risultato e reggenze);
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione 2.3  
€ 0,00
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti coincide con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo).  
€ € 3.222.212,82 .



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

*Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo*

*Direzione Generale – Ufficio I*

**1.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

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

Si attesta:

- a) Il 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;
- b) il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
- c) per quanto riferito al rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) in questa sede non si procede ad attribuzioni di progressioni orizzontali.

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

| Anno           | Stato   | Importo assegnazione (lordo dipendente) | Incarichi aggiuntivi svolti | Importo del fondo (lordo dipendente) | Importo ripartito (lordo dipendente) | Variazioni intervenute |
|----------------|---------|---|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| a.s. 2014/2015 | Ipotesi | 2.746.797,38                            | 9.502,75                    | 2.756.300,13                         | 2.756.300,13                         |                        |
| a.s. 2013/2014 | Ipotesi | 3.216.080,45                            | 6.132,37                    | 3.222.212,82                         | 3.222.212,82                         | 465.912,69             |

La variazione intervenuta di € 465.912,69 è dovuta :

-€ 469.283,07 per maggiore assegnazione Ministeriale

- € 3.370,38 per minori incarichi aggiuntivi svolti



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

*Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo*

*Direzione Generale – Ufficio I*

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

---

*I.4.1 - 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 programmatica della gestione*

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

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

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

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

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

IL DIRETTORE GENERALE

Ernesto Pellecchia