



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo

Direzione Generale – Ufficio 1

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'Ipotesi di CIR 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 2016-17.

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 2016/2017 assegnato dal MIUR ai sensi dell'art. 25 comma 3 CCNL Area V del 15.07.2010 – con DDG AOODGRUF prot.n. 106 del 31/01/2017 e comunicato con nota prot.n AOODGRUF 9936 del 10/05/2017 - ammonta ad € 3.532.912,62 lordo dipendente, così suddivisi :

- € 3.285.663,96 lordo dipendente, destinati alla retribuzione di posizione fissa e variabile ed alla retribuzione di risultato per l'anno scolastico 2016/2017.
- ad € 247.248,66 lordo dipendente, destinati in via esclusiva alla retribuzione di risultato per l'anno scolastico 2016/2017.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccni/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 01/01/2015 al 31/12/2015, che incrementano il fondo regionale ai sensi dell'art. 10 del CCNL Area V del 15.07.2010, ammontano ad € 8.195,93 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

1.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

€ 191,48 per recupero ai sensi dell'art.40 - comma 3 quinquies - del D.Lgs. n.165/01, utilizzati per corrispondere le differenze retributive per indennità di posizione e di risultato ad un dirigente scolastico (provvedimento AOODRAB n. 3893 del 15/06/2017 – Visto Ragioneria Territoriale dello Stato di L'Aquila n. 1491 del 21/06/2017.–

1.1.4 - 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 € 3.532.721,14 .

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 € 8.195,93 .

b) Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti € 3.540.917,07 .

1.1.5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

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

€ 654.359,99 per retribuzione di posizione parte fissa;

1.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Provvedimento

La somma di € 3.540.917,07 viene ripartita come segue:

- € 2.799.618,15 pari all'85% sono destinati alla retribuzione di posizione (Art. 26 CCNL) e ripartiti come segue:
 - € 654.359,99 sono destinati alla retribuzione di posizione parte fissa (quota fissa annuale prevista dal CCNL € 3.556,68 x n. 184 dirigenti scolastici in servizio, calcolata in relazione al servizio prestato);



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo

Direzione Generale – Ufficio 1

€ 2.145.258,16 sono destinati alla retribuzione di posizione parte variabile calcolata in relazione alla complessità dell'istituzione scolastica ed in relazione al servizio prestato.

€ 494.050,26 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 è stato ripartito come segue:

- € 99.267,08 sono destinati alla retribuzione di risultato per le reggenze, calcolata in relazione alla fascia di complessità dell'istituzione scolastica in reggenza ed alla durata dell'incarico;
 - € 394.783,18 sono destinati alla retribuzione di risultato.
- La somma di € 247.248,66 lordo dipendente è destinata in via esclusiva alla retribuzione di risultato per l'anno scolastico 2016/2017;

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 € 642.031,84.

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
€ 654.359,99 (retribuzione di posizione parte fissa);
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Provvedimento, determinato dal totale della sezione 2.2
€ 2.886.557,08 (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).
€ 3.540.917,07.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo

Direzione Generale – Ufficio 1

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:

- 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;
- il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
- 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)	Somma decurtata per recupero	Incarichi aggiuntivi svolti	Importo del fondo (lordo dipendente)	Importo ripartito (lordo dipendente)	Variazioni intervenute
a.s. 2015/2016	Atto definitivo	3.216.080,45 (*)		6.132,37	3.222.212,82	3.222.212,82	
a.s. 2016/2017	Ipotesi	3.532.912,62 (**)	191,48 (§)	8.195,93	3.540.917,07	3.540.917,07	318.704,25

(*) al netto della decurtazione di € 806.825,79 operata dal MIUR con DDG AOODGRUF n.194 dell'08/03/2016 – tabella 2 –.

(**) L'Importo del Fondo è determinato dal MIUR con decreto AOODGRUF n.106 del 31/01/2017, in applicazione del comma 236 della Legge n.208/2015, che ha previsto il ripristino del metodo della riduzione del fondo sulla base delle cessazioni intervenute nell'a.s. 2015/2016. Il Fondo è stato determinato utilizzando le modalità applicative indicate nella Circolare MEF/Rag.Gen.Stato n. 12/2016, nonché con l'incremento dell'importo previsto "una tantum" dalla Legge n. 107/2015 per l'anno 2017.

(§) provvedimento AOODRAB n. 3893 del 15/06/2017 – Visto RTS di L'Aquila n. 1491 del 21/06/2017.

La variazione intervenuta di € 318.704,25 è dovuta :

- € 316.832,17 per maggiore assegnazione Ministeriale;



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per l'Abruzzo

Direzione Generale – Ufficio 1

- € 2.063,56 per maggiori incarichi aggiuntivi svolti;

- € 191,48 per recupero.

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

1.4.1 - 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 programmatoria della gestione

Parte non pertinente allo specifico provvedimento illustrato.

1.4.2 - 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.

1.4.3 - 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

Antonella Tozza