



MINISTERO dell'ISTRUZIONE, dell'UNIVERSITÀ e della RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "NANDO MARTELLINI"
Infanzia - Primaria - Secondaria di I grado

C. M. RMIC86500P - C. F. 97197050582 - Via G. Vanni, 5 - 00166 Roma - Tel. 06/66180851 – Fax 06/66188224 - Distretto 24°
e mail: RMIC86500P@istruzione.it p. e. c. : RMIC86500P@pec.istruzione.it www.icmartellini.roma.it

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2017/2018

Prot. n° 200/VI.3

ROMA , 12/01/2018

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Michela Leone membro MEF
Dott.ssa Ida Saitta membro MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017/2018

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del d.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTA il Contratto integrativo di istituto siglato in data 23/11/2017 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 26 novembre 2013 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13/12/2013 ; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS. firmatarie di contratto;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 26/10/2017 n° 67, relativa all'adozione del PTOF;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la ripartizione del MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018 pubblicata sul SIDI in data 28/09/2017;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come

novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica E.F. 2017,

DICHIARA CHE:

MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 28/07/2017 ammontano complessivamente a € 53.081,47 lordo stato come appresso illustrato:

L'intesa del 13 Marzo 2014 prevede i seguenti parametri per la determinazione del MOF, i parametri per calcolare l'insieme delle risorse assegnate alle singole scuole e destinate alla retribuzione accessoria del personale.

FONDO DI ISTITUTO

Ad ogni singola scuola spetta:

FIS	N.	PARAMETRI LORDO STATO	TOTALI LORDO STATO
punti di erogazione servizio	4	2.598,73	10.394,92
addetti organico doc. e ata di diritto	100	338,71	33.871,00 44.265,92

FUNZIONI STRUMENTALI

quota base		1.702,13	1.702,13
quota complessità		777,65	777,65
dimensione o.d. docenti	83	45,15	3.747,45 6.227,23

INCARICHI SPECIFICI ATA

organico ata	16	161,77	2.588,32 2.588,32
escluso dsga			

con dec. multiservizi

ore eccedenti **2.841,20** **2.841,20**

DETERMINAZIONE DELL'INDENNITA DI DIREZIONE PARTE FISSA E VARIABILE : ART. 3 SEQ. ATA E TABELLA 9 RIDEFINITA DAL 01/09/2008.

ORGANICO DI DIRITTO	PARAMETRI	TOTALI LORDO SATO	TOTALI LORDO DIPEN.
101 (senza dec. Multiservizi)	39,81	4.020,81	3.030,00
ISTITUTO CON ALMENO DUE PUNTI DI EROGAZIONE	995,25	995,25	750,00
TOTALE		5.016,06	3.780,00

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (L.D.)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (L.S.)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 33.357,89	€ 44.265,92
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.692,71	€ 6.227,23
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.950,50	€ 2.588,32
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 40.001,10	€ 53.081,47

Sezione II – risorse variabili

Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica L.D. € 7.160,23
L.S. € 9.501,63 (economie anni precedenti L.D. € 182,27 L.S. € 241,87). TOTALE € 7.142,50 L.S. € 9.743,50

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV – sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	40.001,10	53.081,47
Totale risorse variabili flusso immigratorio	7.160,23	9.501,63
Totale fondo sottoposto a certificazione	47.161,33	62.583,10
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	2.794,21	3.707,92
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (Funzioni St.)	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (Incarichi Sp)	0,66	0,88
Totale risorse variabili flusso immigratorio (eco. anni precedenti)	182,27	241,87
TOTALE COMPLESSIVO	50.137,81	66.533,77

Sezione V – risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

MODULO 2- Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

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

	Risorse anni scolastici precedenti (L.D.)	Risorse ann1 scolastici precedenti (L.S.)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica anni precedenti	€ 182,27	€ 241,87
	Risorse anno scolastico 2016/2017 (L.D.)	Risorse anno scolastico 2016/2017 (L.S.)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica anni precedenti	€ 7.160,23	€ 9.501,63
Totale	€ 7.342,50	€ 9.743,50

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Personale Docente	Risorse anno scolastico 2017/2018 (L.D.)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (L.S.)
Particolare impegno professionale “ <i>in aula</i> ” connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 4.750,00	€ 6.303,25
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 1.190,00	€ 1.579,13
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 2.450,00	€ 3.251,15
Attività aggiuntive funzionali	€ 2.327,50	€ 3.088,59
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.400,00	€ 5.838,80
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.692,71	€ 6.227,23
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 5.065,00	€ 6.721,56
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 5.500,00	€ 7.298,50
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 30.375,21	€ 40.308,21
Personale ATA	Risorse anno scolastico 2017/2018 (L.D.)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (L.S.)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.185,85	€ 16.170,62
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione D.S.G.A.	€ 3.780,00	€ 5.016,06
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00

Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (€ 0,66 economie anni precedenti)	€ 1.951,16	€ 2.589,19
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.842,50	€ 2.445,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 19.759,51	€ 26.220,87

Sezione III - (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Personale docente € **20.182,50**

Personale ATA € **12.185,85**

Ind.tà dir.ne DSGA € **3.780,00**

Compensi per ore eccedenti € **3.635,67**

Flusso immigratorio DOC € 5.500,00

Flusso immigratorio ATA € 1.842,50

TOTALE COMPLESSIVO € 47.126,52

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 47.130,27, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 47.126,52 (in percentuale:99,99 %); € **20.182,50** personale docente (oltre flusso immigratorio € 5.500,00) in percentuale 62,35% + € 3.635,67 ore eccedenti, € **12.185,85**, personale ATA (oltre flusso immigratorio € 1.842,50) in percentuale 37,65% (oltre € 3.780,00 indennità di direzione D.S.G.,A.).

MODULO III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2016/2017		Anno scolastico 2017/2018	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)
47.195,21	47.195,21	47.130,27	47.126,52

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 programmatica della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF. Dette fattispecie risultano oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 13/03/2014 con le OO.SS.;

Gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Descrizione	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare	Differenza
25554/5	FIS	33.357,89	33.354,14	3,75
25554/5	FUNZIONI STRUMENTALI	4.692,71	4.692,71	0,00
25554/5	INCARICHI AGGIUNTIVI ATA	1.950,50	1.950,50	0,00
25554/6	ORE ECCEDENTI	2.141,07	2.141,07	0,00
25554/5	FLUSSO IMMIGRATORIO	7.160,23	7.160,23	0,00
25554/5	FIS economie	2.794,21	2.794,21	0,00
25554/5	FUNZIONI STRUMENTALI economie	0,00	0,00	0,00
25554/5	INCARICHI AGGIUNTIVI ATA economie	0,66	0,66	0,00
25554/6	ORE ECCEDENTI economie	1.494,60	1.494,60	0,00
25554/5	FLUSSO IMMIGRATORIO	0,00	0,00	0,00

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 3,75 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali; Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2017/2018;

attesta

Che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 23/11/2017, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.



IL DIRETTORE S.G.A.
Maurizio Monteleone

Maurizio Monteleone