



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

**I.C. SAN VITTORINO - CORCOLLE**

Via Spinetoli, 96 - 00132 - ROMA

☎062203507-fax062203507

e-mail [rmic8cn00v@istruzione.it](mailto:rmic8cn00v@istruzione.it) pec [rmic8cn00v@pec.istruzione.it](mailto:rmic8cn00v@pec.istruzione.it)

codice univoco fatturazione elettronica: **UF1ZLY**

C.F. 97616430589 C.M. RMIC8CN00V



Prot. N° 6748 A24-A18

Roma, 19/12/2016

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA**  
**Del direttore dei servizi generali e amministrativi**  
**SU IPOTESI di DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI SU MATERIE DI**  
**CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2016/17**  
**(art. 6,ccnl 29/11/2007-art. 40,comma 3-sexies, d.lgs65/2001)**

**IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMM.VI**

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.lgs n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL – comparto scuola- sottoscritto il 29/11/2007;

VISTA la sequenza contrattuale FIS dell'8/4/2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25/7/2008;

VISTO il CCNL –comparto scuola-biennio economico 2008/09. Sottoscritto il 23/1/2009;

VISTA la lettera circolare n.1 Prot. DFP 0010315 del 17/2/2011 della presidenza dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze-Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – n. 25 del 19/7/2012 e relativi allegati schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

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

VISTE le delibere nn° 4, 5 e 6 del Collegio Docenti del 05/09/2016, le delibere dal n°8 al n°16 del Collegio Docenti del 08/09/2016, la delibera n° 35 del 28/09/2016 in cui vengono individuate le attività, le funzioni, le responsabilità per le quali incaricare il personale docente in ordine all'organizzazione della scuola per la realizzazione del PTOF;

VISTA la delibera n° 78 del Consiglio di Istituto del 12/01/2016 in cui è stato approvato il PTOF per gli aa.ss. 2016/19 e le delibere del Consiglio di Istituto n° 113 del 29/09/2016 e n°122 del 16/11/2016 con le quali sono stati approvati i progetti deliberati dal Collegio dei Docenti per l'a.s. 2016-17;

VISTE le risorse contrattuali, fisse aventi carattere di certezza e stabilità, comunicate con nota prot.n. 14207 del 29/09/2016;

VISTE le determinazioni dirigenziali relative a materie di contrattazione integrativa d'istituto, ai sensi dell'art.40, comma 3-ter, D.Lgs.165/01, con atto Prot.n. 6745 A24-A18 del 19/12/2016

**dichiara che**

Compatibilità	La relazione tecnico finanziaria è Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
Composizione	La relazione tecnico finanziaria è composta da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per le determinazioni dirigenziali"; "Definizione delle poste di designazione del fondo per le determinazioni dirigenziali"; "Schema generale riassuntivo del Fondo per le determinazioni dirigenziali"; "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio",

### Modulo I

#### La costituzione del fondo per le determinazioni dirigenziali

In applicazione delle disposizioni MIUR - Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

#### Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

##### Risorse storiche consolidate

La parte stabile del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2016-17 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, di seguito riportata:

Fonte normativa	Param.Finanz. Lordo stato (+32,70%)	Param.Finanz. Lordo dipendente	n. add.	Lordo stato (compreso 32,70%)	Lordo dipendente
Fondo dell'istituzione scolastica a.s.2016/17	€ 2.594,16 per n. 4 punti di erogazione del servizio	€ 1954,90 per n.4 punti erogazione del servizio		€ 10.376,64	€ 7.819,62
Fondo dell'istituzione scolastica a.s. 2016/17	€ 339,60 per ciascun addetto in organico di diritto docente e ata	€ 255,95 per ciascun addetto in organico di diritto docente e ata	102	€ 34.644,30	€ 26.107,23
<b>TOTALE</b>				<b>€45.020,94</b>	<b>€33.926,85</b>

Fonte normativa	Param.Finanz. Lordo stato (+32,70%)	Param.Finanz. Lordo dipendente	n. add.	Lordo stato (compreso 32,70%)	Lordo dipendente
Funzioni strumentali a.s. 2016/17	€ 1689,49 quota base € 790,36 quota aggiuntiva	€ 1273,17 quota base € 595,60 quota aggiuntiva		€ 1.689,49 € 790,36	€ 1.273,17 € 595,60
Funzioni strumentali a.s. 2016/17	€ 46,06 per ciascun addetto in organico di diritto docente	€ 34,07 per ciascun addetto in organico di diritto docente	84	€ 3.869,04	€ 2.915,63
<b>TOTALE</b>				<b>€6.348,89</b>	<b>€ 4.784,40</b>

Fonte normativa	Param.Finanz. Lordo stato (+32,70%)	Param.Finanz. Lordo dipendente	n. add.	Lordo stato (compreso 32,70%)	Lordo dipendente
Incarichi specifici a.s. 2016/17	€ 151,53 quota base	€ 114,19 quota base	17	€ 2.576,01	€ 1.941,24

*Call*

Fonte normativa	Param.Finanz. Lordo stato (+32,70%)	Param.Finanz. Lordo dipendente	n. add.	Lordo stato (compreso 32,70%)	Lordo dipendente
<b>Ore eccedenti</b>	€ 51,17	€ 38,56	23	€ 1.176,91	€ 886,90
<b>a.s. 2016/17</b>	quota base sc.media € 26,96	quota base sc. media € 20,31	61	€ 1.644,56	€ 1.239,30
	quota sc. primaria	quota sc. primaria			
<b>TOTALE</b>				<b>€ 2.821,47</b>	<b>€ 2.126,20</b>

<b>TOTALE MOF 2016/17</b>	<b>€ 56.767,31</b>	<b>€ 42.778,69</b>
---------------------------	--------------------	--------------------

### Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

### Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

#### Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'U.E., da enti pubblici o privati	0	0
Finanziamento previsto dalla L.440/97	0	0
Somme non utilizzate FIS a.s. 2015/16	2.623,78	1.977,23
Somme non utilizzate Funzioni strumentali A.S. 2015/16	418,07	315,05
Somme non utilizzate Incarichi specifici ATA a.s. 2015/16	0	0
Somme non utilizzate ore eccedenti per sostituzione docenti assenti a.s. 2015/16	0	0
Somme non utilizzate Attività complementari di Educazione Motoria a.s. 2015/16	0	0
Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>3.041,85</b>	<b>2.292,28</b>

#### Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

#### Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Sulla base delle sezione precedenti, il totale del fondo sottoposto a certificazione può essere così riassunto:

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Risorse stabili	€ 56.767,31	€ 42.778,69
Risorse variabili	0	0
Residui anni precedenti	3.041,85	2.292,28
<b>Totale</b>	<b>59.809,16</b>	<b>45.070,97</b>

#### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

### 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 specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Parte variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) e compenso per indennità di direzione al sostituto del DSGA a.s. 2016/17	Lordo dipendente	Lordo stato
	6.114,02	4.607,40

#### Sezione II – Destinazioni Specificatamente regolate dal Contratto integrativo

*Call*

Vengono regolate dal contratto somme complessive per € 53.695,14 lordo stato e € 40.463,57 lordo dip., così suddivise:

ATTIVITA'	Risorse a.s. 2016/17 lordo stato	Risorse a.s. 2016/17 Lordo dipend.
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	-	-
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.709,87	€ 5.810,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 c.2, lettera c) CCNL 29/11/07)	-	-
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 12.563,37	€ 9.467,50
Ore eccedenti per sostituzioni dei docenti assenti	€ 2.821,47	€ 2.126,20
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.322,25	€ 1.750,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	-	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	-	-
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 1.735,44(*)	€ 1.599,48
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	-	-
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.348,89	€ 4.784,40
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	-	-
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 33.501,29</b>	<b>€ 25.537,58</b>

*Handwritten signature*

(\*) assoggettati solo ad irap

**I compensi destinati al personale ATA sono i seguenti:**

Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 16.612,27	€ 12.518,67
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.576,01	€ 1.941,24

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 19.188,28</b>	<b>€ 14.460,01</b>

Descrizione	IMPORTO lordo stato	IMPORTO lordo dip.
PERSONALE DOCENTE	€ 33.501,29	€ 25.537,58
PERSONALE ATA	€ 19.188,28	€ 14.460,01
FONDO RISERVA	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>€ 52.689,57</b>	<b>€ 39.997,59</b>

Sezione III(eventuali) Destinazioni ancora da regolare  
 "Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

**Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per le determinazioni dirigenziali sottoposto a certificazione**

Descrizione	IMPORTO lordo stato	IMPORTO lordo dip.
Somme non disponibili alla contrattazione	0	0
Somme regolate dal contratto	€ 58.508,59	€ 44.604,99
Destinazione ancora da regolare	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>€ 58.508,59</b>	<b>€ 44.604,99</b>

**Sezione V – Destinazione 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 - Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezze e stabilità:

Le risorse del fondo relative alle allegate determinazioni dirigenziali dettagliatamente definite nel modulo I sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità – e sezione II – risorse variabili -, trovano ampia copertura e perfetta corrispondenza con i vincoli di destinazione. Infatti a fronte di una disponibilità complessiva quantificata per € 59.809,16 lordo stato e € 45.070,97 lordo dip., è prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari ad € 44.604,99 (in percentuale 98,9%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF.

La distribuzione in percentuale tra il personale docente e personale ATA è proporzionale alle unità di personale in servizio nei vari profili professionali.

B - Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Gli incentivi economici sono erogabili in base al ccnl e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

C - Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa/determinazioni dirigenziali (progressioni orizzontali).

**Modulo III**

**Schema generale riassuntivo del Fondo per le determinazioni dirigenziali e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente**

Descrizione		Anno2015/16	Anno2016/17	Differenza
Risorse stabili	FIS	43.097,04	45.020,94	+ 1.923,90
	Funzioni Strum.	5.013,55	6.348,89	+ 1.335,34
	Incarichi Spec.	2.493,88	2.576,01	+ 82,59
	Ore eccedenti	2.827,67	2.821,47	- 6,00
	Pratica sportiva	0	0	0
	<i>TOTALE</i>	53.432,14	56.767,31	+ 3.335,17
Residui ani precedenti		3.937,48	3.041,85	- 895,63
Totale		€ 57.369,62	59.809,16	+ 1.543,91

**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**

Tutte le somme relative al fondo delle risorse del MOF oggetto di programmazione, sono erogate virtualmente a questa istituzione scolastica mediante caricamento sicoge e sul pos (punto ordinante di spesa) relativo a questa scuola: le risorse vengono imputate in capitoli di spesa precisamente il Cap. 2154 e 2155 e sui piani gestionali diversi in relazione alle differenti finalizzazioni. Pertanto la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante, precisa e puntuale ed impossibile effettuare un pagamento che superi l’effettiva disponibilità finanziaria.

**Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell’anno precedente risulta rispettato**

Il limite di spesa del Fondo sarà rispettato e attraverso una tabella riassuntiva - contabile che verrà portata a conoscenza di tutto il personale e sarà oggetto di informazione ai rappresentanti sindacali di istituto, prima di procedere all’effettivo pagamento attraverso il sistema del cosiddetto cedolino unico. Peraltro il pagamento sarà preceduto dalla verifica delle ore effettivamente prestate e degli obiettivi raggiunti.

**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;
- Verificate** le disponibilità degli stanziamenti a cedolino unico;
- Verificata** la disponibilità a bilancio degli importi accreditati direttamente all’istituto;
- Considerato** che l’impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- Considerato** che le determinazioni dirigenziali sono state predisposte in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d’istituto;

**predisporre**

la presente relazione, a corredo delle determinazioni dirigenziali relative a materie di contrattazione integrativa ai sensi dell’art.40, comma 3-ter DLgs.165/01, adottate con atto Prot.n. 6745 A24-A18 del 19/12/2016 e viene redatta al fine di ottenere la certificazione economico finanziaria per il 2016-17 da parte dei revisori dei conti.

Roma, 19/12/2016

Il Direttore S.G.A.  
 Maria Michela BOCCIA