

	 <p style="text-align: center;"> <b>MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA</b>  <b>UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO</b>  <b>ISTITUTO COMPRENSIVO "VIALE VEGA"</b>  V.LE VEGA, 91 - 00122ROMA (RM) – tel. 0656304550- Cod.Fiscale: 97199630589  E-mail: <a href="mailto:rmic8fn00p@istruzione.it">rmic8fn00p@istruzione.it</a> Pec: <a href="mailto:rmic8fn00p@pec.istruzione.it">rmic8fn00p@pec.istruzione.it</a>  Codice Istituto RMIC8FN00P </p>	
---	--	---

Prot. n. 5113  
Del 04/12/2017

Ai Revisori dei Conti  
Dott.ssa Alessandra Vasale  
Dott.ssa Annamaria Ventrice

**Oggetto: Relazione Tecnico- Finanziaria inerente l'ipotesi integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017/18**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 ( biennio economico 2008/2009)
- VISTE le sequenze contrattuali dell' 8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive e modificazioni ed integrazioni
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip: Funz: Pubb. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 11 del 25/10/2017 relativa all'adozione del POF approvato dal Collegio dei Docenti del 24/10/2017 n. 15;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA , predisposto dal Direttore SGA e dal Dirigente Scolastico
- VISTA la comunicazione MIUR prot. 19107 del 19/09/2017 a mezzo delle quali sono state comunicate le risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/18,
- VISTE le giacenze del POS anno 2016/17
- VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 29/11/2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione ( disposizioni legali e norme contrattuali)

#### Relazione quanto segue

**Premesso**

**che i parametri utilizzati dal MIUR per l'assegnazione dei fondi sono i seguenti, dedotti dai file di assegnazione fondi:**

- Sedi erogazione del servizio : 3
- Unità in organico di diritto all'01/09/2017 (n. 133 doc, n. 21 ATA) : 154

**MODULO I**  
**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I**

**Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/18 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2017/18 (lordo dipendente)
Fondo di Istituto	€ 45.182,77
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.393,92
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.438,13
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (I.Stato)	€ 0,00
Ore eccedenti	€3.648,34
<b>TOTALE</b>	<b>€57.663,16</b>

**SEZIONE II**

**Risorse variabili**

	Risorse anno scolastico 2017/18												
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€												
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)													
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">FIS</td> <td style="text-align: right;">€ 8.623,58</td> </tr> <tr> <td>Funzioni strumentali</td> <td style="text-align: right;">€. 0,02</td> </tr> <tr> <td>Incarichi specifici</td> <td style="text-align: right;">€. 2.423,08</td> </tr> <tr> <td>Pratica sportiva</td> <td style="text-align: right;">€.</td> </tr> <tr> <td>Ore eccedenti</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 1.017,30</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Totale</td> <td style="text-align: right;">€ 12.063,98</td> </tr> </table>	FIS	€ 8.623,58	Funzioni strumentali	€. 0,02	Incarichi specifici	€. 2.423,08	Pratica sportiva	€.	Ore eccedenti	<u>€ 1.017,30</u>	Totale	€ 12.063,98
FIS	€ 8.623,58												
Funzioni strumentali	€. 0,02												
Incarichi specifici	€. 2.423,08												
Pratica sportiva	€.												
Ore eccedenti	<u>€ 1.017,30</u>												
Totale	€ 12.063,98												
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 12.063,98</b>												

**SEZIONE III**

**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

**SEZIONE IV**

**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</b>	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	<b>€ 57.663,16</b>
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 12.063,98
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€69.727,14

**SEZIONE V**

**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

**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**

	Risorse anno scolastico 2017/18 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile + fissa dell'indennità di direzione del DSGA	€5.370,00
Compenso sostituto DSGA	€528,90
Compenso per ore eccedenti	€4.647,99
<b>TOTALE</b>	<b>€10.546,89</b>

**SEZIONE II**

**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**Finalizzazioni**

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.O.F.. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 7.175,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 3.560,00
Ore aggiuntive attuazione corsi di recupero	€
Attività aggiuntive funzionali	€ 17.185,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.550,00
Funzioni strumentali al POF	€6.393,94
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del pers. educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Compensi per il pers. docente ed educ. per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€38.863,94</b>

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€14.973,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Incarichi specifici	€4.800,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€19.773,00</b>

**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare**

	Risorse anno scolastico 2017/18
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 107,07
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 357,38
INCARICHI SPECIFICI	€ 61,21
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 0,00
<b>Totale FIS</b>	<b>€ 464,45</b>
<b>Totale Incarichi Spec/Funzioni Strumentali</b>	<b>€ 61,21</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 525,66</b>

## SEZIONE IV

### Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2017/18
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 32.470,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 14.973,00
DESTINAZIONI NONDISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (€ 5.898,90 ind. Dsga + sost.; € 4.647,99 ore ecc.ti)	€ 10.546,89
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO (funzioni strumentali+incarichi specifici)	€ 11.193,94
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (fondo di riserva doc.107,07 + ata 357,38 + ore eccedenti 17,65)	€ 543,31
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 69.727,14</b>

## SEZIONE V

### Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

nessuna

## SEZIONE VI

### Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€69.727,14** ( con inclusione delle poste per ore eccedenti pari ad €. 4.647,99 - lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 69.183,83; la differenza pari ad € 543,31 è posta nel fondo di riserva (€ 525,66 e , € 17,65 per le ore eccedenti).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 154 di cui n° 133 docenti e n° 21 (con DSGA compreso) di personale A.T.A.

### MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2016/17 (*)		ANNO SCOLASTICO 2017/18	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (1)	Totale poste di destinazione (2)
€ 66.394,05	€ 56.004,23	€ 65.061,50	€ 64.535,84
Ore eccedenti € 5.461,24	€ 4.443,94	€ 4.665,64	€ 4.647,99
Totale € 71.855,29	€ 60.448,17	€ 69.727,14	€ 69.183,83

(\*): nel fondo certificato non è stato inserito l'importo di euro 656,86, così suddiviso: euro 510,39 (FIS) + euro 146,47 (Incarichi specifici ata), pervenuto con nota Miur prot. n. 14397 del 07/07/2017 e comunicato alle RSU con verbale del 20/07/2017.

- (1) Inserire il totale delle voci al modulo I  
(2) Inserire il totale delle voci al modulo II

### MODULO IV

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

#### SEZIONE I

**Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.**

#### CEDOLINO UNICO –

Per quanto riguarda il piano gestionale di riparto sul pos, a tutt'oggi le risorse non sono state assegnate e pertanto non è possibile visualizzarle.

#### SEZIONE II

**Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17	Risorse spese lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 6.315,99	€ 6.315,99
Sostituzione del DSGA	€ 500,00	€ 216,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.815,99</b>	<b>€ 6.531,99</b>

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17	Risorse spese lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 8.277,50	€ 6.965,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.885,00	€ 100,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 17.132,50	€ 17.132,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.550,00	€ 4.550,00
Funzioni strumentali al POF	€ 6.485,22	€ 6.485,20
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Fondo riserva	€ 474,45	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 39.804,67</b>	<b>€ 35.232,70</b>

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17	Risorse spese lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 15.185,00	€ 12.422,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	€ 4.093,65	€ 1.817,04
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Fondo riserva	€ 494,74	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 19.773,39</b>	<b>€ 14.239,54</b>

### **SEZIONE III**

#### **Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **69.727,14** ( con inclusione delle poste per ore eccedenti pari ad € 4.665,64 (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 69.183,83 (lordo dipendente in percentuale: 99,22 %), la differenza pari ad € 543,31 è posta nel fondo di riserva (€ 525,66 e , € 17,65 per le ore eccedenti).

- 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 POF;
- 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 POF per l'anno scolastico 2017/18

#### **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.

Roma, 04/12/2017

Il D.s.g.a.  
Maria Luisa Ruggiero