

**SCHEMA Relazione TECNICO FINANZIARIA**  
**Il Direttore dei Servizi Generali 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 la bozza di Contratto integrativo di istituto siglata in data 06 febbraio 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;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo d'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 dell'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/01/2009 maggiorato dell'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica E.F. 2016, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc) per la parte destinata ai compensi per il personale;

Viste la comunicazione ministeriale prot. 14207 del 29/09/2016.

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 06 febbraio 2017 ammontano complessivamente a € 122.405,10 come appresso illustrato:

<i>Sezione I – Risorse fisse avente carattere di certezza e stabilità</i>	<i>Lordo Stato</i>	<i>Lordo dip.te</i>
• Fondo istituto calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 modificato dalla sequenza contrattuale siglata l'8 aprile 2008	€ 64.277,23	48.438,00
• Finanziamento funzioni strumentali	€ 5.796,17	4.367,88
• Finanziamento incarichi specifici	€ 3.333,66	2.512,18
• Finanziamento ore eccedenti attività complementari di educazione fisica	€ 4.075,06	3.070,88
 <i>Sezione II – Risorse variabili</i>		
• Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		0,00
• Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		0,00
• Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale		0,00
• Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Fondazione Cassa Risparmio etc		0,00
• Finanziamento compensi personale progetti comunitari		0,00
• Economie pregresse	€ 9.127,52	6.878,33

*Sezione III – (eventuali) Decurtazioni dal fondo*

(Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

### **Sezione VI – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

• Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 77.482,12	58.388,94
• Totale risorse variabili	€ 9.127,52	6.878,33
• Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 86.609,64	65.267,27

### **Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)**

• Ore eccedenti	€ 3.684,24	2.776,37
• Avanzo ore eccedenti anni pregressi	€ 6.769,21	5.101,14
• Alternanza scuola lavoro L. 107/2015	€ 25.342,01	19.097,22

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**

(Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

• Ore eccedenti	€ 10.453,45	7.877,51
• Alternanza scuola lavoro L. 107/2015	€ 25.342,01	19.097,22

### **Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo**

Relativamente al personale docente:

• 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)		0,00
• Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007	€ 2.647,36	1.995,00
• Ore aggiuntive per l’attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007	€ 25.113,48	18.925,00
• Attività aggiuntive funzionale all’insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007.	€ 3.297,60	2.485,00
• Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	€ 4.278,50	3.224,20
• Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007		0,00
• Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007		0,00
• Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007	€ 13.799,95	10.399,36
• Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 (invalsi)		0,00
• Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007).	€ 5.796,17	4.367,88
• Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€ 4.075,06	3.070,88
• Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		0,00

- Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007:
  1. Compenso per progetti Nazionali 0,00
  2. Compenso per progetti Ente Locale 0,00
  3. Compenso per progetto fondazione 0,00

Relativamente al personale ATA:

- Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007 € 19.490,66 14.687,77
- Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007 0,00
- Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007 0,00
- Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007 0,00
- Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007 € 4.777,20 3.600,00
- Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007 0,00
- Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008) 0,00
- Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008) € 3.333,66 2.512,18
- Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) € 0,00
- Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 € 0,00
- Compenso per progetti Nazionali (Prisl). € 0,00
- Compenso per progetti Ente Locale. € 0,00
- Compenso per progetto fondazione. € 0,00

**Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato) € 0,00

**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	€ 59.008,12	44.467,32
personale ATA	€ 27.601,52	20.799,95
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 86.609,64</b>	<b>65.267,27</b>

**Sezione V – Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato) € 35.795,46 26.974,73

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

In questa sezione andrà data specifica evidenza, ai fini della certificazione, del rispetto di tre vincoli di carattere generale:

- 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 certezza e stabilità;
- attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
- attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

Modulo 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

• Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2016/2017	86.609,64	65.267,27
• Totale destinazione specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2016/2017	86.609,64	65.267,27
• Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/2016	88.504,91	66.695,49
• Totale destinazione specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2015/2016	88.438,28	66.645,28
• Variazioni in diminuzione rispetto al precedente anno	1.895,27	1.428,22

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 economica-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria 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 POF. Dette fattispecie sono oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 6 febbraio 2017 con le RSU e i rappresentanti territoriali delle OO.SS.

**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 € 9.127,52 lordo stato (6.878,33 lordo dipendente).

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

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 6 febbraio 2017, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Zagarolo li 08 febbraio 2017

IL DIRETTORE S.G.A.  
Marinella Capoleoni

