



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**

*Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio*

**ISTITUTO COMPRENSIVO "ANTONIO GRAMSCI"**

*con annesso*

**21° CENTRO TERRITORIALE PERMANENTE**

**Per l'istruzione e la formazione in età adulta**

**Via Affogalasio, 120 - 00148 Roma**

*tel. e Fax. 06 6530601*

*e-mail: [RMC8B800Q@istruzione.it](mailto:RMC8B800Q@istruzione.it) PEC: [RMC8B800Q@pec.istruzione.it](mailto:RMC8B800Q@pec.istruzione.it)*

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL D.S.G.A. IPOTESI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO  
A.S. 2013/2014**

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del D.Lga. 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 predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;
- VISTA la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;
- VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;
- VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;
- VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA l'intesa tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt.33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2013/2014 siglata in data 26.11.2013;
- VISTA la nota prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 – con cui viene comunicata la risorsa disponibile per il MOF relativamente al periodo settembre-dicembre 2013;
- VISTA la nota prot.n. 9563 del 13 dicembre 2013 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio settimo – con la quale è stata comunicata l'assegnazione e contestuale erogazione del MOF per il periodo settembre-dicembre 2013, mediante caricamento al Sistema SICOGE POS D95 di questa istituzione scolastica;
- VISTA la nota del MIUR prot. 9144 del 05.12.2013 relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2014 nella quale è stata comunicata la risorsa complessivamente disponibile per il Miglioramento dell'Offerta Formativa relativamente al periodo gennaio-agosto 2014;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10/03/2014 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2013/2014 sono di seguito dettagliate.

**Modulo 1 La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 10/03/2014 sono di seguito dettagliate:

**Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

	lordo stato	lordo dip.
I. Fondo d'Istituto	€ 58.506,16	€ 44.089,04
II. Finanziamento Funzioni Strumentali	€ 9.337,24	€ 7.036,35
III. Finanziamento Incarichi Specifici	€ 2.375,99	€ 1.790,50
IV. Finanziamento ore eccedenti	€ 5.182,44	€ 3.905,38
V. Finanziamento attività complementari ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00

**Sezione II - Risorse Variabili**

Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00
Risorse scuole aree a rischio a.s. 2012/2013	€ 0,00	€ 0,00
Fondi da Privati	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate (FIS) a. s. 2012/2013	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2012/2013	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate (pratica sportiva ) a. s. 2012/2013	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate corsi di recupero a.s. 2012/2013	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate piano integrato 2011-2013 (F.S.E.)	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 75.401,83	€ 56.821,27

**Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo:**

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 75.401,83	€ 56.821,27
Totale risorse variabili	€ 0,00	€ 0,00
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 75.401,83	€ 56.821,27

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

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

**Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa**

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa**

	<i>lordo stato</i>	<i>lordo dip.</i>
Compenso per il sostituto del DSGA	€ 607,10	€ 457,50
quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.285,23	€ 5.490,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 5.182,44	€ 3.905,38
Ore eccedenti pratica sportiva	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 13.074,77</b>	<b>€ 9.852,88</b>

**Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

**Personale DOCENTE**

<b>Attività</b>	<b>Importi in € lordo stato</b>	<b>Importi in € lordo dip.</b>
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)	<b><u>€ 0,00</u></b>	<b><u>€ 0,00</u></b>
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	<b><u>€ 0,00</u></b>	<b><u>€ 0,00</u></b>
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	<b><u>€ 0,00</u></b>	<b><u>€ 0,00</u></b>
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	<b><u>€ 28.570,31</u></b>	<b><u>€ 21.530,00</u></b>
Ore Pratica sportiva	<b><u>€ 0,00</u></b>	<b><u>€ 0,00</u></b>

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 3.981,00</u>	<u>€ 3.000,00</u>
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)	<u>€ 5.408,85</u>	<u>€ 4.076,00</u>
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<u>€ 9.337,24</u>	<u>€ 7.036,35</u>
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b><u>€ 47.297,40</u></b>	<b><u>€ 35.642,35</u></b>

#### Personale ATA:

<b>Attività</b>	Importi in € lordo stato	Importi in € lordo dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 12.653,64</u>	<u>€ 9.535,52</u>
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
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)	<u>€ 2.375,99</u>	<u>€ 1.790,50</u>

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b><u>€ 15.029,63</u></b>	<b><u>€ 11.326,02</u></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 la contrattazione sottoposta a certificazione**

Totale destinazioni specificamente regolati dal presente contratto integrativo:

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I. I. - PERSONALE DOCENTE	<u>€ 47.297,40</u>	<u>€ 35.642,35</u>
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I. I. - PERSONALE ATA	<u>€ 15.029,63</u>	<u>€ 11.326,02</u>
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	€ 13.074,77	€ 9.852,88
<b>TOTALE</b>	€ 75.401,80	€ 56.821,25
<b>TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 62.327,03</b>	<b>€ 46.968,37</b>

**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 dei vincoli di carattere generale (copertura e selezione)**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 75.401,80 (pari ad € 56.821,25 lordo dip.) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **62.327,03**– al netto delle risorse non disponibili per la contrattazione di euro **13.074,77** (come indicato nella sezione 1 del Modulo 2)- ( in percentuale: 82,66 %).

L'ipotesi di Contratto Integrativo è stata formulata nel rispetto dei vincoli di destinazione impressi per il Finanziamento degli Istituti Contrattuali corrispondenti;

l'ammontare complessivo del Fondo e degli Istituti Contrattuali previsti per il miglioramento dell'Offerta Formativa è impegnato nei limite degli stanziamenti comunicati con le note citate in premessa.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 183 di cui n. 156 docenti e n. 27 ATA.

**Modulo III- Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa d'Istituto e confronto con il Fondo certificato dell'anno precedente**

a.s. 2012/13		a. s. 2013/14	
Fondi disponibili per compensi accessori (netto quota d.s.g.a.) (lordo dipendente)	Pagamenti effettuati * (netto quota d.s.g.a.) (lordo dipendente)	Fondi disponibili per compensi accessori	Fondi impegnati
€ 112.656,87	€ 99.063,69	€ 46.968,39	€ 46.968,37

**\* Non sono stati pagati i compensi per progetti relativi alle "Area a rischio" in quanto i fondi non sono ancora stati caricati nel sistema Sicoqe da parte del Mef.**

**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

Le somme relative al fondo delle risorse erogate dal MIUR sono imputate in capitoli di spesa e gestite tramite cedolino unico con controllo di capienza effettuato dalla RTS:

**A) Disponibilità cedolino unico (come da comunicazioni indicate in premessa)**

<u>DESCRIZIONE COMPENSO/ SOTTOCOMP</u>	<u>CAP. P.G.</u>	<u>ASSEGNAZIONE SETT/DICEMBRE 2013</u>	<u>CAP. P.G.</u>	<u>ASSEGNAZIONE GENN/AGOSTO 2014 (comunicata insieme ad istruzioni per p.a. 2014 e non ancora caricata al Sistema SICOQE)</u>	<u>ECONOMIE</u>	<u>TOTALE IMPORTO DISPONIBILE</u>
M.O.F./ F.I.S	2155/5	14.696,34	Non comunicato	29.392,70	Non certificate	44.089,04
M.O.F./ F.S	2155/5	2.345,45	Non comunicato	4.690,90	Non certificate	7.036,35

M.O.F./I.A.	2155/5	596,83	Non comunicato	1.193,67	Non certificate	1.790,50
M.O.F./Ore eccedenti	2155/6	1.301,79	Non comunicato	2.603,59	Non certificate	3.905,38
<b>Totale complessivo</b>						<b>56.821,27</b>

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

a.s. 2012/13	
Fondo disponibile in €uro	Fondo speso in €uro
€ 112.656,87	€ 99.063,69

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

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 10/03/2014 ,

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali
- Verificate le disponibilità degli stanziamenti a Cedolino Unico come sopra analiticamente elencate
- 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 il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti

viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Roma, 14/03/2014

IL D.S.G.A.

Mariagrazia Atzori

