



Prot. n°

Ai Revisori dei Conti AMBITO 16
Dott.ssa Loredana CECCARINI -membro MEF
Dott.ssa Maria Lucrezia RECCHIA 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

- 📁 *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 modificazioni ed integrazioni ;*
- 📁 *VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;*
- 📁 *VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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 07/07/2014; e a seguito intesa sottoscritta con le OOSS in data 28/07/2017;*
- 📁 *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 05/12/2017 n. 9 relativa all'adozione del POF ;*
- 📁 *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 con provvedimenti prot. nn° 2957 A.21.a del 16/09/2017 – 3297 A.21.a del 16/10/2017 – 3374 A.21.a del 18/10/2017;*
- 📁 *VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 19107 del 28/09/2017 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;*
- 📁 *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 28/11/2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
relaziona quanto segue:*

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 2017/2018: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 43.408,32	€. 57.602,84
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€.4.046,25	€.5.369,37
Incarichi specifici al personale ATA	€.2.681,94	€.3.558,94
Attività complementari di educazione fisica	€. 0,00	€. 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE a)	€.50.136,51	€.66.531,15
Ore sostituzione docenti	€. 2.388,30	€. 3.169,27
TOTALE	€.52.524,81	€.69.700,42

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo dipendente)	0,00	0,00
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	FIS €3.850,23 Corsi di recupero €0,00 Funz. strumentali € 0,00 Incarichi specifici € 0,00 L. 440/97 €0,00 Pratica sportiva € 0,00 Ore eccedenti € 0,00 Totale € 3.850,23	FIS €5.109,25 Corsi di recupero €0,00 Funz. strumentali € 0,00 Incarichi specifici € 0,00 L. 440/97 €0,00 Pratica sportiva € 0,00 Ore eccedenti € 0,00 Totale € 5.109,25
TOTALE b)	€ 3.850,23	€ 5.109,25



SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€.50.136,51	€.66.531,15
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€. 3.850,23	€. 5.109,25
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€. 53.986,74	€. 71.640,40

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 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 3.360,00	€. 4.458,72
Compenso sostituto DSGA	€. 361,33	€. 479,49
Compensi per ore eccedenti	€. 2.388,30	€. 3.169,27
TOTALE	€. 6.109,63	€. 8.107,48

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 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 7.650,00	€ 10.151,55
Attività aggiuntive funzionali	€ 20.895,00	€ 27.727,66
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.375,00	€ 5.805,63
Funzioni strumentali al POF	€ 4.046,25	€ 5.369,37
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 POF	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 36.966,25	€ 49.054,21

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 10.503,00	€ 13.937,48
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 2.681,94	€ 3.558,94
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.184,94	€ 17.496,42

TOTALE COMPLESSIVO SEZ. I E SEZ. II	€ 56.260,82	€ 74.658,11
--	--------------------	--------------------



Dall'importo complessivo di euro **56.260,82** (€ 74.658,11 lordo stato) (sez.I e II) sottraendo € 2.388,30 (€ 3.169,27 lordo stato) relativo alle ore eccedenti si ottiene un totale di **53.872,52** (€ 71.488,84 lordo stato) che corrisponde alle risorse da corrispondere al personale per l'a.s.2017/2018. (Totale finalizzazione verbale Athena)

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare : Nessuna

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione: solo fondo di Istituto (non comprensivo di funzioni strumentali e incarichi specifici)

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€. 32.920,00	€. 43.684,84
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€. 10.503,00	€. 13.937,48
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€.0,00	€.0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€.0,00	€.0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€.0,00	€.0,00
TOTALE	€.43.423,00	€.57.622,32

SEZIONE V

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

A fronte di un'assegnazione, lordo dipendente, complessivamente quantificata in **€. 43.537,22** (al netto di euro 3.360,00 relativi all'indennità di direzione parte variabile del Dsga e di euro 361,33 per indennità sost./dsga), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 43.423,00** (in percentuale:99,74%); € 32.920,00 personale docente in percentuale 75,81%, € 10.503,00 personale ATA in percentuale 24,19% personale ATA. 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.87 di cui n°64 docenti e n°23 di personale A.T.A.



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

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
53.955,98 L.D.	50.105,75 L.D.	53.986,74 L.D.	53.872,52 L.D.
71.599,58 L.S.	66.490,33 L.S.	71.640,40 L.S.	71.488,84 L.S.

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 programmatoria di gestione.

Gli istituti contrattuali in attuazione dell'intesa tra MIUR/OO.SS. in data 28 luglio 2017, vengono liquidati attraverso cedolino unico

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€ 354,33	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.270,00	€ 3.270,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.352,20	€ 0,00
TOTALE	€ 5.976,53	€ 3.270,00

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 8.400,00	€ 6.480,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 20.397,09	€ 18.830,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.375,00	€ 4.375,00
Funzioni strumentali al POF	€ 3.986,07	€ 3.986,07
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 POF	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€.37.158,16	€.33.671,07

Personale ATA:



Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 10.661,31	€. 10.652,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 2.512,18	€ 2.512,18
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 13.173,49	€. 13.164,68

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, lordo dipendente, complessivamente quantificata in **€. 53.986,74** (F.I. 43.408,32 + F.S. 4.046,25 + I.S. 2.681,94 + econ.3.850,23) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 53.872,52** (in percentuale:99,8%)

Le risorse complessive al lordo stato ammontano ad € 71.640,40 a fronte di un'utilizzazione prevista, sempre lordo stato, di € 71.488,84.

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

- ☞ 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 2017/2018,



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.

Castelfranco Veneto, 05/12/2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Luciana Bergamin

Castelfranco Veneto, 05/12/2017

Il Dirigente Scolastico
Prof. Pier Antonio Perazzetta