



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE MISANO ADRIATICO

*Ai Revisori dei Conti AMBITO RN004
Dott. Fabio Iannaccone - membro MEF
Dott. Rosa Lombardi - membro MIUR*

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a.s. 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 del 08 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
VISTE le circolari Presidenza Consiglio Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati ;
VISTA l'Intesa tra il MIUR e le OO.SS. Comparto Scuola sottoscritta il 28 luglio 2017, finalizzata all'assegnazione della somma complessiva delle risorse contrattuali MOF 2017/18;
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 12.12.2017, relativa all'adozione del PTOF per l'a.s. 2017/18;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF a.s. 2017/18 per i periodi settembre/dicembre 2017 e gennaio/agosto 2018;
VISTA la scheda finanziaria sul portale MIUR "Campionati studenteschi", dalla quale risulta l'importo finanziabile riguardo alle risorse art. 87 CCNL per le attività di avviamento alla pratica sportiva per l'anno scolastico 2017/18;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 02 marzo 2018, coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
riferisce 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 a.s. 2017/18 sono determinate come segue:

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	54.544,03	41.103,27
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.633,58	4.998,93
Incarichi specifici al personale ATA	3.558,94	2.681,94
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	3.150,92	2.374,47
Attività complementari di educazione fisica	1.910,63	1.439,81
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	2.662,56	2.006,45
TOTALE RISORSE FISSE	72.460,66	54.604,87

SEZIONE II**Risorse Variabili**

Risorse anno scolastico 2017/18		Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		2.400,00	1.808,60
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Progetti naz.li e comunitari - aree a rischio		
	FIS	2.842,62	2.142,14
	FIS (non contrattati)	500,23	376,96
	Funzioni strumentali		
	Incarichi specifici (non contrattati)	214,83	161,89
	Indennità direzione sostituti		
	Pratica sportiva		
	Ore eccedenti sost. colleghi assenti	3.250,91	2.449,82
Totale	6.808,59	5.130,81	
TOTALE RISORSE VARIABILI		9.208,59	6.939,41

SEZIONE III**Decurtazioni del Fondo***Non sono previste decurtazioni***SEZIONE IV****Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	72.460,66	54.604,87
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	9.208,59	6.939,41
c. TOTALE DELLE RISORSE	81.669,25	61.544,28

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 2016/17	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	610,54	460,09
Compenso quota variabile indennità direzione del DSGA	5.573,40	4.200,00
Compensi per ore eccedenti sost. colleghi assenti	6.401,83	4.824,29
TOTALE	12.585,77	9.484,38

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:

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso ad innovazioni e ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	557,34	420,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	27.100,65	20.422,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.715,60	2.800,00
Funzioni strumentali al POF	6.633,58	4.998,93
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	7.218,48	5.439,70
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.910,63	1.439,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	47.136,28	35.520,94

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	15.510,87	11.688,68
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	3.773,77	2.843,83
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	2.662,56	2.006,45
TOTALE COMPLESSIVO	21.947,20	16.538,96

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

SEZIONE IV

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

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa - personale docente (FIS + strumentali + sport + aree a rischio)	47.136,28	35.520,94
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa - personale ATA (FIS + incarichi)	21.947,20	16.538,96
Destinazioni non disponibili alla contrattazione o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (Dsga e suo sostituto + ore eccedenti sost colleghi assenti)	12.585,77	9.484,38
Destinazioni specificamente regolate dal contratto		
Destinazioni ancora da regolare		
TOTALE	81.669,25	61.544,28

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

da non compilare

SEZIONE VI

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

FIS (lordo dipendente): a fronte di un'assegnazione a.s. 2017/18 complessivamente quantificata in € 41.103,27, dalla quale vengono sottratti € 4.660,09 per l'indennità di direzione del DSGA e dei suoi sostituti, è stata prevista **un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 36.443,18 (in percentuale 100%)**, dei quali € 25.510,23 al personale docente (in percentuale 70%) ed € 10.932,95 al personale ATA (in percentuale 30%).

L'economia degli esercizi precedenti (Modulo I, sezione II) di € 2.519,10 è ripartita anch'essa, fra docenti e ATA, nella stessa misura (70% docenti e 30% ATA).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 144 di cui n° 116 docenti e n° 28 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 - lordo dipendente		ANNO SCOLASTICO 2017/18 - lordo dipendente	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (1)	Tot poste di destinazione (2)
56.281,48	51.689,52	61.544,28	61.544,28
ANNO SCOLASTICO 2015/16- lordo stato		ANNO SCOLASTICO 2016/17 - lordo stato	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (1)	Tot poste di destinazione (2)
74.685,51	68.591,98	81.669,25	81.669,25

N.B.: L'economia (al lordo dipendente) risultante dalla presente tabella ammonta a euro 4.591,96, mentre nella sezione II del modulo I la maggiore economia pari a € 5.130,81 è comprensiva dei seguenti fondi non contrattati, perché assegnati successivamente dal MIUR: € 376,96 Fis + € 161,89 Incarichi ATA.

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.

PROGRAMMA ANNUALE:

Partitari			

CEDOLINO UNICO (importi lordo dipendente):

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
*			0,00
			0,00
			0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

Note: * *Gli importi non sono stati ancora resi disponibili sul POS della Scuola - Sistema SICOG.*

SEZIONE II

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

Descrizione compenso - a.s. 2016/17	Risorse disponibili	Risorse spese
Quota base e variabile ind direzione sostituto Dsga - lordo stato	942,91	509,17
Quota base e variabile ind direzione sostituto Dsga - lordo dipendente	710,56	383,70
Quota variabile indennità di direzione Dsga - lordo stato	5.493,78	5.493,78
Quota variabile indennità di direzione Dsga - lordo dipendente	4.140,00	4.140,00
Compensi per ore eccedenti - lordo stato	5.802,36	2.551,45
Compensi per ore eccedenti - lordo dipendente	4.372,54	1.922,72
TOTALE lordo stato	12.239,05	8.554,40
TOTALE lordo dipendente	9.223,10	6.446,42

Personale docente:

Descrizione compenso - a.s. 2016/17	Risorse disponibili	Risorse spese
<i>Particolare impegno professionale 'in aula' per innovazioni e ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica</i>		
Attività aggiuntive di insegnamento - lordo stato	2.600,92	2.600,92
Attività aggiuntive di insegnamento - lordo dipendente	1.960,00	1.960,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero</i>		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - lordo stato	23.710,18	22.560,66
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - lordo dipendente	17.867,50	17.001,25
Compensi per i collaboratori del dirigente scolastico - lordo stato	3.715,60	3.715,60
Compensi per i collaboratori del dirigente scolastico - lordo dipendente	2.800,00	2.800,00
Funzioni strumentali al POF - lordo stato	66.761,31	66.761,31
Funzioni strumentali al POF - lordo dipendente	5.027,37	5.027,37
<i>Indennità turno notturno, festivo e notturno-festivo personale educativo</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo</i>		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - lordo stato	5.648,12	4.389,05
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - lordo dipendente	4.256,31	3.307,50
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni</i>		
Compensi per attività complementari di ed. fisica - lordo stato	1.924,33	1.924,33
Compensi per attività complementari di ed. fisica - lordo dipendente	1.450,14	1.450,14
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - lordo stato		
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - lordo dipendente		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari</i>		
TOTALE lordo stato	104.360,46	101.951,87
TOTALE lordo dipendente	33.361,32	31.546,26

Personale ATA:

Descrizione compenso a.s. 2016/17	Risorse disponibili	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA - lordo stato	14.993,87	14.993,57
Prestazioni aggiuntive del personale ATA - lordo dipendente	11.299,07	11.298,85
<i>Compensi pers ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF</i>		
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo</i>		
Incarichi specifici - lordo stato	3.182,13	3.182,13
Incarichi specifici - lordo dipendente	2.397,99	2.397,99
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari</i>		
TOTALE lordo stato	18.176,00	18.175,70
TOTALE lordo dipendente	13.697,06	13.696,84

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 € 61.544,28 lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 61.544,28 (in percentuale 100%); € 40.345,23 al personale docente (in percentuale 65,55%); € 21.199,05 al personale ATA (in percentuale 34,45%);

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 ad altre attività extracurricolari previste dal POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione, rispecchiando gli indirizzi stabiliti, danno supporto alle attività previste nel POF per l'a.s. 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.

Misano Adriatico, 09.03.2018

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
(Silvia Venturi)