



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MISANO ADRIATICO

Prot. n. 663 - 1.3/2

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. 2016/17 .

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 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 24 giugno 2016, finalizzata all'assegnazione della somma complessiva delle risorse contrattuali MOF 2016/17;
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 11.01.2017, relativa all'adozione del POF per l'a.s. 2016/17;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 14207 del 29 settembre 2016 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF a.s. 2016/17 per i periodi settembre/dicembre 2016 e gennaio/agosto 2017;
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 2016/17;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 03 marzo 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 a.s. 2016/2017 sono determinate come segue:

Risorse anno scolastico 2016/17	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	53.945,41	40.652,15
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.671,31	5.027,37
Incarichi specifici al personale ATA	3.182,13	2.397,99
Ore di sostituzione docenti assenti	3.203,87	2.414,37
Attività complementari di educazione fisica	1.924,33	1.450,14
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE RISORSE FISSE	68.927,05	51.942,02

SEZIONE II**Risorse Variabili**

Risorse anno scolastico 2016/17		Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica			
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Progetti naz.li e comunitari - aree a rischio	689,11	519,30
	FIS	2.470,86	1.861,99
	Corsi di recupero		
	Funzioni strumentali		
	Incarichi specifici (posizioni economiche)		
	Indennità direzione sostituti		
	Pratica sportiva		
	Ore eccedenti sost colleghi assenti	2.598,49	1.958,17
Totale	5.758,46	4.339,46	
TOTALE RISORSE VARIABILI		5.758,46	4.339,46

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	68.927,05	51.942,02
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	5.758,46	4.339,46
c. TOTALE DELLE RISORSE	74.685,51	56.281,48

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	942,91	710,56
Compenso quota variabile indennità direzione del DSGA	5.493,78	4.140,00
Compensi per ore eccedenti sost. colleghi assenti	5.802,36	4.372,54
TOTALE	12.239,05	9.223,10

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 2016/17	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	2.600,92	1.960,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	23.710,18	17.867,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.715,60	2.800,00
Funzioni strumentali al POF	6.671,31	5.027,37
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	5.648,12	4.256,31
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.924,33	1.450,14
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	44.270,46	33.361,32

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2015/16	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	14.993,87	11.299,07
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	3.182,13	2.397,99
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	18.176,00	13.697,06

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 2015/2016	Lordo Stato (euro)	Lordo Dipendente (euro)
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa - personale docente (FIS + strumentali + sport + aree a rischio)	44.270,46	33.361,32
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa - personale ATA (FIS + incarichi)	18.176,00	13.697,06
Destinazioni non disponibili alla contrattazione o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (Dsga e suo sostituto + ore eccedenti sost colleghi assenti)	12.239,05	9.223,10
Destinazioni specificamente regolate dal contratto		
Destinazioni ancora da regolare		
TOTALE	74.685,51	56.281,48

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. 2016/17 complessivamente quantificata in € 40.652,15, dalla quale vengono sottratti € 4.850,56 per l'indennità di direzione del DSGA e dei suoi sostituti, è stata prevista **un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 35.801,59 (in percentuale 100%)**, dei quali € 25.061,11 al personale docente (in percentuale 70%) ed € 10.740,48 al personale ATA (in percentuale 30%).

L'economia degli esercizi precedenti (Modulo I, sezione II) di € 1.861,99 è ripartita anch'essa, fra docenti e ATA, nella stessa misura (70% docenti e 30% ATA).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 139 di cui n° 113 docenti e n° 26 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 2015/16 - lordo dipendente		ANNO SCOLASTICO 2016/17 - lordo dipendente	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (1)	Tot poste di destinazione (2)
51.848,81	47.509,35	56.281,48	56.281,48
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)
68.803,37	63.044,91	74.685,51	74.685,51

N.B.: L'economia (al lordo dipendente) risultante dalla sezione II del modulo I e dalla presente tabella ammonta a euro 4.339,46.

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 programmatoria 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 SICOGE.*

SEZIONE II

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

Descrizione compenso - a.s. 2015/16	Risorse disponibili	Risorse spese
Quota base e variabile ind direzione sostituto Dsga - lordo stato	1.509,12	816,61
Quota base e variabile ind direzione sostituto Dsga - lordo dipendente	1.137,24	615,38
Quota variabile indennità di direzione Dsga - lordo stato	5.095,68	5.095,68
Quota variabile indennità di direzione Dsga - lordo dipendente	3.840,00	3.840,00
Compensi per ore eccedenti - lordo stato	4.625,15	2.026,66
Compensi per ore eccedenti - lordo dipendente	3.485,42	1.527,25
TOTALE lordo stato	11.229,95	7.938,95
TOTALE lordo dipendente	8.462,66	5.982,63

Personale docente:

Descrizione compenso - a.s. 2015/16	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	1.114,68	1.114,68
Attività aggiuntive di insegnamento - lordo dipendente	840,00	840,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero</i>		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - lordo stato	24.406,85	22.850,94
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - lordo dipendente	18.392,50	17.220,00
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	5.213,25	5.213,25
Funzioni strumentali al POF - lordo dipendente	3.928,60	3.928,60
<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	3.622,71	3.413,71
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - lordo dipendente	2.730,00	2.572,50
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni</i>		
Compensi per attività complementari di ed. fisica - lordo stato	1.317,87	1.317,87
Compensi per attività complementari di ed. fisica - lordo dipendente	993,12	993,12
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - lordo stato	1.200,01	510,90
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - lordo dipendente	904,30	385,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari</i>		
TOTALE lordo stato	40.590,97	38.136,95
TOTALE lordo dipendente	30.588,52	28.739,22

Personale ATA:

Descrizione compenso a.s. 2015/16	Risorse disponibili	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA - lordo stato	12.996,94	12.983,50
Prestazioni aggiuntive del personale ATA - lordo dipendente	9.794,23	9.784,10
<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	3.985,51	3.985,51
Incarichi specifici - lordo dipendente	3.003,40	3.003,40
<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	16.982,45	16.969,01
TOTALE lordo dipendente	12.797,63	12.787,50

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 € 56.281,48 lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 56.281,48 (in percentuale 100%); € 37.733,86 al personale docente (in percentuale 67,04%); € 18.547,62 al personale ATA (in percentuale 32,96%);

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. 2016/17,

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, 07.03.2017

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
(Silvia Venturi)