



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SCUOLA MATERNA ELEMENTARE E MEDIA
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 Bagnolo in Piano
Codice fiscale 80016210355 – Tel. 0522/957194 - Fax 0522/951435
e-mail: reic818007@istruzione.it – comprensivobagnolo@virgilio.it - reic818007@pec.istruzione.it

Prot. n.11732/A12a

Bagnolo in Piano, lì 21.12.2017

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2017/2018**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- Visto l'art. 40 del D.lgs. n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tener 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.lvo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;
- Vista la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- Visto l'art. 6, comma 6, del CCNL il 29.11.2007;
- Vista la sequenza contrattuale FIS del 8.4.2008;
- Vista la sequenza contrattuale del personale ATA del 25.7.2008;
- Visto il CCNL – comparto scuola – biennio economico, sottoscritto il 23.1.2009;
- Visto l'Accordo siglato dal MIUR e dalle organizzazioni sindacali in data 28 luglio 2017 per il calcolo della prima assegnazione MOF per l'a.s. 2017/2018;
- Visto il POF per l'anno scolastico 2017/2018, approvato dal Consiglio di Istituto il 24.10.2017;
- Visto il piano delle attività del personale ATA, adottato dal Dirigente Scolastico;
- Vista la nota del MIUR prot. n. 14207 del 29.09.2017, che comunica a questa Istituzione scolastica l'assegnazione dei 4/12 degli importi relativi al MOF 2017/2018, sulla base dei parametri contenuti nell'intesa MIUR – OOSS del 28 luglio 2017 contenente altresì l'assegnazione presumibile degli 8/12 periodo gennaio-agosto 2018;
- Visto la successiva nota MIUR prot. 4897 del 5.10.2017 indicante i termini ultimi di scadenza per l'inserimento al portale www.campionati.studenteschi.it, dei dati relativi al n. classi scuola secondaria per la determinazione dell'importo da assegnare per il finanziamento per le attività complementari di educazione fisica per l'anno scolastico 2017/2018 da comunicare entro il 30.11.2017;
- Vista la bozza di Contratto integrativo di Istituto siglato in data 20.12.2017, concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'Istituzione scolastica destinati ai compensi accessori del personale;

relazione quanto segue:

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 20 dicembre 2017 ammontano complessivamente a € 45.252,68 (lordo dipendente), come appresso illustrato:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Risorse a.s. 2017/2018	
	loro dipendente	loro Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica (*)	€ 33.186,26	€ 44.038,16
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.794,78	€ 6.362,68
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.438,13	€ 3.235,40
Attività complementari di Educazione Fisica	€ 1.355,12	€ 1.798,24
Assegnazioni relative ai progetti nazionali e comunitari	0	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 2.184,72	€ 2.899,12
TOTALE	€ 43.959,01	€ 58.333,60

Sezione II- Risorse variabili

Descrizione	loro dipendente	loro Stato
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)		
Finanziamento compensi al personale per progetti o finanziato da Enti / altre scuole		
Finanziamento per compensi al personale progetto finanziato da privati		
Finanziamento compensi al personale per progetti comunitari		
Economie pregresse	€ 973,13	€ 1.291,34
Economie ore eccedenti	€ 320,54	€ 425,36
TOTALE	€ 1.293,67	€ 1.716,70

Sezione III - Risorse variabili - (eventuali) Decurtazione dal fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV - sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	loro dipendente	loro Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 43.959,01	€ 58.333,60
Totale risorse variabili	€ 1.293,67	€ 1.716,70
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 45.252,68	€ 60.050,30

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

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

Risorse a.s. 2017/2018	loro dipendente	loro Stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del dsga	€ 4.936,00	€ 6.550,07
compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 4.936,00	€ 6.550,07

Sezione II- Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

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 POF.

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2017/2018	
	lordo dipendente	lordo Stato
Descrizione - risorse a.s. 2017/2018		
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	€ -	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007	€ 1.680,00	€ 2.229,36
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007		€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, c. 2, lettera d) CCNL 29/11/07	€ 9.881,52	€ 13.112,78
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	€ 3.995,65	€ 5.302,22
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo (art. 88, c.2, lett.g) CCNS 29/1/07		€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c.2, lett.h) CCNL 29/11/07		€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lett.k) CCNL 29/11/2007	€ 7.531,69	€ 9.994,55
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lett. l)CCNL 29/11/2007		€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.794,78	€ 6.362,68
Compensi per le attività complementari di Educazione Fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.355,12	€ 1.798,24
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	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali, comunitari e privati (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007		€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 29.238,76	€ 38.799,83

PERSONALE ATA	Risorse a.s. 2017/2018	
	lordo dipendente	lordo Stato
Descrizione - risorse a.s. 2016/2017		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, c.2, lett. e) CCNL 29/11/07	€ 6.134,53	€ 8.140,52
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lett.k) CCNL 29/11/2007		€ 0,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88, c.2, lett. l e j CCNL 29/11/07	€ 4.936,00	€ 6.550,07
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008		€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale ATA (art. 88, c.2, lett.g) CCNL 29/11/2007		€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2 lettera h) CCNL 29/11/2007		€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lett. B, come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale pers. ATA 25/7/2008	€ 2.438,13	€ 3.235,40
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali, comunitari e privati (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007		€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.508,66	€ 17.925,99

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totali destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Descrizione	lordo dipendente	lordo Stato
Personale docente	€ 29.238,76	€ 38.799,83
Personale ATA (compresa indennità di direzione)	€ 13.508,66	€ 17.925,99
TOTALE COMPLESSIVO	€ 42.747,42	€ 56.725,82

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, dal rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 45.252,68 (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse, pari ad € 45.252,68 (in percentuale: 100%), di cui: € 29.238,76 per il personale docente e € 13.508,66 per il personale ATA (tale somma è comprensiva dell'indennità di direzione al DSGA). Nell'assegnazione complessiva è prevista anche la somma di € 2.184,72 e € 320,54 (economie pregresse) che verrà utilizzata per le ore eccedenti prestate dal personale docente in sostituzione dei colleghi assenti.

Tali somme hanno natura certa e sono tutte finanziate con risorse stabili.

Le risorse sono state ripartite nella misura dell'80% per il personale docente e del 20% per il personale ATA.

Modulo 3 - Scheda generale riassuntiva del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	lordo dipendente	lordo Stato
Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2017/2018	€ 45.252,68	€ 60.050,30
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2017/2018	€ 42.747,42	€ 56.725,82
Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2016/2017	€ 46.663,16	€ 61.922,01
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2016/2017	€ 43.167,14	€ 57.282,79
Variazioni fondo sottoposto a certificazione in aumento e/o diminuzione rispetto al precedente anno	€ - 1.410,48	€ - 1.871,71
Variazioni destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo	€ 419,72	€ 556,97

Modulo 4 - 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 presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica 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 risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 20 dicembre 2017 con le RSU.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari ad € 0,00 da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente ed 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 tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione d'Istituto non sono superiori alla disponibilità e quindi la capienza finanziaria è rispettata;

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.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 20 dicembre 2017, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.



IL DIRETTORE S.G.A.

Giuseppa Serreti

A handwritten signature in black ink, which appears to read 'Giuseppa Serreti', written over the printed name.

