



ISTITUTO COMPRENSIVO "Don G. Maraziti"
 Scuole infanzia – Primaria – Secondaria I Grado
 Comuni di Amato, Marcellinara, Miglierina e Settingiano
 Via Carlo Alberto dalla Chiesa n. 12 – 88044 MARCELLINARA



Prot. n° 7289

Marcellinara, 13/11/2017

Ai Revisori dei Conti AMBITO 30CZ
Dott. Giovanni MINNITI membro MEF
Dott.ssa Giovanna OLIVADESE membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017/18

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA l'intesa tra MIUR ed Organizzazioni Sindacali del 28/7/2017 per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2017/18;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 31/10/2017 n° 6, relativa all'aggiornamento PTOF 2016-2019 – annualità 2017/18;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 7/9/2017 n° 7, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;

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 provvedimento prof. n° 6378 del 12/10/2017;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n°19107 del 28.9.2017 dal quale risulta l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/18;

VISTE le economie del MOF 2016/17 realizzate al 31/8/2017;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

TENUTO CONTO che con l'incontro tra RSU e Dirigente Scolastico in data 7/9/2017 è stato dato l'avvio alla contrattazione integrativa d'istituto 2017/18 e che in data 9/11/2017 è stata sottoscritta l'ipotesi di contrattazione 2017/18;

relazione quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Modulo I – SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/18, sono determinate come segue:

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 50.727,79	€ 67.315,78
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.590,64	€ 6.091,78
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.194,32	€ 2.911,86
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 1.909,58	€ 2.534,01
TOTALE	€ 59.422,33	€ 78.853,43

Modulo I – SEZIONE II Risorse Variabili

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)			€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti			€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS	€ 44.457,71	€ 58.995,38	
	Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 0,00	
	Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00	
	Pratica sportiva	€ 0,00	€ 0,00	
	Ore eccedenti	€ 2.343,87	€ 3.110,31	
totale somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti			€ 46.801,58	€ 62.105,69
Totale complessivo			€ 46.801,58	€ 62.105,69

Modulo I – SEZIONE III Decurtazioni Del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Modulo I – SEZIONE IV sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 59.422,33	€ 78.853,43
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 46.801,58	€ 62.105,69
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 106.223,91	€ 140.959,12

Modulo I – SEZIONE V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

nessuna

MODULO II**DEFINIZIONE delle POSTE di DESTINAZIONE del FONDO per la CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Modulo II – SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Risorse anno scolastico 2017/18	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 535,20	€ 710,21
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.840,00	€ 5.095,68
Compensi per ore eccedenti	€ 4.253,45	€ 5.644,33
TOTALE	€ 8.628,65	€ 11.450,21

Modulo II – 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.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione incarichi a.s. 2017/18 _ risorse	Lordo dipendente	Lordo stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica - art. 88 comma 2 a)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento - art. 88 comma 2 b)	€ 20.914,21	€ 27.753,16
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero - art. 88 comma 2 c)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - art. 88 comma 2 d)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico - art. 88 comma 2 f)	€ 6.300,00	€ 8.360,10
Funzioni strumentali al POF art 33	€ 4.590,64	€ 6.091,78
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo - art. 88 comma 2 g)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo - art. 88 comma 2 h)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - art. 88 comma 2 k)	€ 31.812,50	€ 42.215,19
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni - art. 88 comma 2 l)	€ 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	€ 63.617,35	€ 84.420,23

Personale ATA

Descrizione incarichi a.s. 2017/18 _ risorse	Lordo dipendente	Lordo stato
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - art. 88 comma 2 k)	€ 31.783,61	€ 42.176,85
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo - art. 88 comma 2 g)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo - art. 88 comma 2 h)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 2.194,32	€ 2.911,86
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	€ 33.977,93	€ 45.088,71
INDENNITÀ DSGA + SOSTITUTO	€ 4.375,20	€ 5.805,89
TOTALE GENERALE (senza compenso ore eccedenti)	€ 101.970,48	€ 135.314,83

Modulo II – SEZIONE III – Destinazione ancora da regolare:**NESSUNA**

Modulo II – SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Risorse per incarichi a.s. 2017/18	Lordo dipendente	Lordo stato
poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente (65% + € 4.590,64 funzioni strumentali)	€ 63.617,34	€ 84.420,21
poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA (35% + € 2.194,32 incarichi specifici)	€ 33.977,92	€ 45.088,70
destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 0,00	€ 0,00
Totale FIS utilizzati	€ 97.595,26	€ 129.508,91
destinazioni specificamente regolate da contratto		
Indennità direzione DSGA	€ 3.840,00	
Indennità direzione sostituto DSGA	€ 535,20	
Ore eccedenti	€ 4.253,45	
Totale regolato da contratto	€ 8.628,65	€ 11.450,21
destinazioni ancora impegnate	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE generale	€ 106.223,91	€ 140.959,12

Modulo II – SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo:
nessuna

Modulo II – SEZIONE VI Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. **106.223,91**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **101.970,48** (in percentuale: 96,00 %, al netto dell'assegnazione ore eccedenti).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente. Detratto il compenso DSGA e sostituto, Funzioni Strumentali ed incarichi specifici, € 59.026,71 sono stati utilizzati per il personale docente in percentuale 65,00% ed € 31.783,61 per personale ATA in percentuale 35,00%.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 109 escluso una unità di docente utilizzato, di cui n° 89 docenti e n° 20 di personale A.T.A.

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dipendente	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 106.223,91	€ 140.959,12	
Utilizzazione totale di risorse	€ 101.970,48	€ 135.314,83	96,00%

AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dipendente	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata (escluso ind. Direzione DSGA e sostituto € 4.375,20 – Funzioni Strumentali € 4.590,64 – Incarichi specifici € 2.194,32)	€ 90.810,31	€ 120.505,28	
Personale docente	€ 59.026,71	€ 78.328,43	65,00%
Personale ATA	€ 31.783,61	€ 42.176,85	35,00%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 90.810,31	€ 120.505,28	100,00%

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE (LORDO STATO)**

Tipologia compensi	Lordo stato 2016/17	Lordo stato 2017/18 Totale voci al modulo I e II
Fondo disponibile	€ 127.592,34	€ 140.959,12
Fondo speso	€ 68.596,96	€ 0,00
Fondo impegnato	€ 0,00	€ 135.314,83
Economie / disponibilità	€ 58.995,38	€ 5.644,33 (ore eccedenti)

MODULO IV**COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA e MODALITÀ di COPERTURA degli ONERI del FONDO con RIFERIMENTO agli STRUMENTI ANNUALI di BILANCIO****Modulo IV 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:

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- 1) Allocazione delle risorse, al momento disponibili, relativi ad Assegnazioni per progetti nazionali e comunitari" e "Altri progetti e spese di personale", in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui i modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del DI 1.2.2001, identificabili negli appositi aggregati del PA corrente;
- 2) Gestione tramite il sistema NoiPA (CEDOLINO UNICO), di cui all'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati

CEDOLINO UNICO (loro dipendente)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5 MOF, Funzioni, Incarichi	€ 101.970,48	€ 101.970,48	€ 0,00
N° 6 Ore eccedenti	€ 4.253,45	€ 4.253,45	€ 0,00

Modulo IV – SEZIONE II Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Personale docente:

Descrizione compenso a.s. 2016/17	Risorse disponibili	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art 88 comma 2 a)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art 88 comma 2 b)	€ 6.078,49	€ 2.800,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art 88 comma c)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2 k)	€ 35.818,00	€ 22.076,25
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art 88 comma 2 f)	€ 5.250,00	€ 5.250,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
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
Funzioni strumentali al POF (art. 33)	€ 5.224,61	€ 5.115,25
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 docenti	€ 52.371,10	€ 35.241,50
ore eccedenti	€ 2.506,41	€ 162,54
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	€ 54.877,51	€ 35.404,04

Personale ATA:

Descrizione compenso a.s. 2016/17	Risorse disponibili	Risorse spese
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art 88 comma 2 k)	28.354,00	€ 9.655,40
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	€ 2.905,50	€ 2.875,50
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	€ 144,68	€ 144,68
TOTALE ATA	€ 31.404,18	€ 12.675,58
Compenso DSGA + sostituto DSGA	€ 4.334,00	€ 3.645,45
TOTALE COMPLESSIVO ATA	€ 35.738,18	€ 16.321,03

Modulo IV – SEZIONE III Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo:

Per quanto concerne la copertura finanziaria si è dettagliatamente riferito nelle sezioni I e II del Modulo I della presente relazione a cui si rimanda.

Per quanto esposto
il Direttore dei SS.GG.AA.

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 tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

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 2017/18,

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.

Marcellinara, 13/11/2017



Il Direttore dei SS.GG.AA.
(Maria Rosa Iovine)