



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TEGLIO

Via Valgella, 75/A – 23030 Tresenda di Teglio (SO) - Tel: 0342 735514

e-mail: soic80900r@istruzione.it - soic80900r@pec.istruzione.it - sito: www.icteglgio.gov.it

C.F. 83002040141 - Codice Univoco Ufficio UFE750

Ai Revisori dei Conti AMBITO SO003

Dott.ssa Emanuela Pedrini membro MEF

Dott. Erminio Tognini 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 Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTO il P.T.O.F. per il triennio scolastico 2016/17- 2017/18 -2018/19 approvato dal Collegio dei Docenti il 12.01.2016 e adottato dal Consiglio di Istituto il 13.01.2016;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto n. 24 del 24.10.2017 relativa all'approvazione dei progetti per l'anno scolastico 2017/18;

VISTO il CCNL 7.8.2014;

VISTA la mail del MIUR prot. n. 19107 in data 28.9.2017 concernente l'assegnazione del MOF per l'anno scolastico 2017/18;

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 prot. n. 5670/A26 in data 06.11.2017;

*VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 21.11.2017 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
relaziona quanto segue:*

MODULO I**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2017/18 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2017/18	
	lordo dipendente	lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	54.045,98	71.719,01
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.828,81	6.407,83
Incarichi specifici al personale ATA	2.925,76	3.882,48
Ore di sostituzione docenti	2.222,04	2.948,64
Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE	64.022,59	84.957,96

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2017/18	
	lordo dipendente	lordo stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	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		
Fondo di istituto	3.167,01	4.202,62
Funzioni strumentali	0,00	0,00
Incarichi specifici	0,00	0,00
Ore sostituzione docenti assenti	652,76	866,22
Corsi di recupero	0,00	0,00
Attività complementari ed. Fisica	0,00	0,00
L. 440/97	0,00	0,00
Finanziamento D.lgs. 81/2008	0,00	0,00
Formazione Docente ed ata	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	3.819,77	5.068,84

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	64.022,59	84.957,96
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	3.819,77	5.068,84
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	67.842,36	90.026,80

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO****MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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	lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.110,00	5.453,97
Compensi per ore eccedenti	2.874,80	3.814,86
TOTALE	6.984,80	9.268,83

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 2017/18	
	lordo dipendente	lordo stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (lett. a, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (lett. b, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (lett. c, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali (lett. d, comma 2, art. 88)	24.955,00	33.115,29
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (lett. f, comma 2, art. 88)	2.300,00	3.052,10
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (lett. g, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (lett. h, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (lett. k, comma 2, art. 88)	13.994,64	18.570,89
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (lett. l, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33)	4.828,81	6.407,83
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 87)	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	46.078,45	61.146,10

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	lordo dipendente	lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (lett. e, comma 2, art. 88)	11.853,35	15.729,40
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (lett. k, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (lett. g, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (lett. h, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47)	2.925,76	3.882,48
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	14.779,11	19.611,88

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviata ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV**Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

		Risorse anno scolastico 2017/18	
		lordo dipendente	lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS	41.249,64	54.738,27
	Funzioni strumentali	4.828,81	6.407,83
	Attività compl. di ed. fisica	0,00	0,00
	440/97	0,00	0,00
	D.L.gvo 81/2008	0,00	0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS	11.853,35	15.729,40
	Incarichi specifici	2.925,76	3.882,48
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Corsi di recupero extra fin.	0,00	0,00
	Formazione docente	0,00	0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	4.110,00	5.453,97
	Ore eccedenti	2.874,80	3.814,86
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		0,00	0,00
TOTALE		67.842,36	90.026,81

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

da non compilare

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **67.842,36**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **67.842,36** (in percentuale: 100,00%); €. **46.078,45** personale docente (in percentuale **76,75** %) ed €. **14.779,11** (in percentuale **23,25** %) personale ATA, oltre ai compensi non soggetti a certificazione, di cui alla Sezione I del Modulo II, quantificati in € **6.984,80** (indennità di direzione al DSGA e ore eccedenti).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale (lordo dipendente)	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017 A	Impegni per l'a.s. 2017/18 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	3.167,01	54.045,98	57.212,99	57.212,99	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	4.828,81	4.828,81	4.828,81	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.925,76	2.925,76	2.925,76	0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. ass.	652,76	2.222,04	2.874,80	2.874,80	0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEGGE 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totali	3.819,77	64.022,59	67.842,36	67.842,36	0,00

Causale (lordo stato)	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017 A	Impegni per l'a.s. 2017/18 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	4.202,62	71.719,01	75.921,64	75.921,64	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	6.407,83	6.407,83	6.407,83	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	3.882,48	3.882,48	3.882,48	0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. ass.	866,21	2.948,65	3.814,86	3.814,86	0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEGGE 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totali	5.068,83	84.957,97	90.026,81	90.026,81	0,00

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 112 di cui n° 87 docenti e n° 25 di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF – PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO – MOF – DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

	ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/18	
	Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
lordo dipendente	€ 69.335,77	€ 68.195,11	€ 67.842,36	€ 67.842,36
lordo stato	€ 92.008,57	€ 90.494,91	€ 90.026,81	€ 90.026,81

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

La comunicazione del MIUR concernente l'assegnazione del MOF non contiene l'indicazione dei piani gestionali, si riporta il riepilogo delle assegnazioni lordo dipendente:

Causale (lordo dipendente)	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017 A	Impegni per l'a.s. 2017/18 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	3.167,01	54.045,98	57.212,99	57.212,99	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	4.828,81	4.828,81	4.828,81	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.925,76	2.925,76	2.925,76	0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. ass.	652,76	2.222,04	2.874,80	2.874,80	0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEGGE 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totali	3.819,77	64.022,59	67.842,36	67.842,36	0,00

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	
	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA e sostituti	4.399,03	5.837,51	4.373,18	5.803,21
Compensi fondo Istituto personale ATA	11.689,554	15.512,03	11.729,55	15.565,11
Compensi per incarichi specifici ATA	2.740,66	3.636,85	2.740,66	3.636,85
Compensi Fondo Istituto personale docente	42.292,34	56.121,94	40.375,00	53.577,63
Compensi per funzioni strumentali al POF docenti	5.200,00	6.900,40	5.200,00	6.900,40
Compensi per pratica sportiva	134,33	178,23	0,00	0,00
Compensi per ore eccedenti	2.879,86	3.821,57	1.679,58	2.228,80
TOTALE	69.335,77	92.008,57	66.232,30	87.890,26

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **67.842,36**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **67.842,36** (in percentuale: 100,00%); €. **46.078,45** personale docente (in percentuale **76,75** %) ed €. **14.779,11** (in percentuale **23,25** %) personale ATA, oltre ai compensi non soggetti a certificazione, di cui alla Sezione I del Modulo II, quantificati in € **6.984,80** (indennità di direzione al DSGA e ore eccedenti).

Si riporta di seguito il quadro sinottico:

Causale (lordo dipendente)	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017 A	Impegni per l'a.s. 2017/18 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	3.167,01	54.045,98	57.212,99	57.212,99	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	4.828,81	4.828,81	4.828,81	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.925,76	2.925,76	2.925,76	0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. ass.	652,76	2.222,04	2.874,80	2.874,80	0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEGGE 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totali	3.819,77	64.022,59	67.842,36	67.842,36	0,00

Causale (lordo stato)	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017 A	Impegni per l'a.s. 2017/18 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	4.202,62	71.719,01	75.921,64	75.921,64	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	6.407,83	6.407,83	6.407,83	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	3.882,48	3.882,48	3.882,48	0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. ass.	866,21	2.948,65	3.814,86	3.814,86	0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEGGE 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totali	5.068,83	84.957,97	90.026,81	90.026,81	0,00

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 POF;

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 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 in data 21.11.2017.

Tresenda di Teglio, 21.11.2017

Il Direttore SGA

Donatella Nova

il presente documento è sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del D.lgs. 82/2005

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II