



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
 DI SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO
 via Lina Schwarz, 6 21051 ARCISATE (Va) – Tel 0332/470122- fax 0332/471854,
 sito internet: www.ics-arcisate.gov.it e-mail: ics-arcisate@ics-arcisate.gov.it
 posta certificata: vaic81800e@pec.istruzione.it

Relazione tecnico-finanziaria

di legittimità contabile

| | |
|-----------------|--|
| <p>Premessa</p> | <p>IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI</p> <p>VISTO l'art. 40 del d. lgs. 165 del 2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;</p> <p>VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del d. lgs. 165 del 2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;</p> <p>VISTA la nota del Dipartimento Funzione Pubblica n. 57093 del 30.11.2000;</p> <p>VISTA la C.M. 109 del 11.6.2001 e la nota prot. n. 367 del 27.7.2001;</p> <p>VISTO l'art.6, comma 6, del CCNL 29.11.2007;</p> <p>VISTO il contratto integrativo d'istituto siglato il 22/12/2015 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;</p> <p>CONSIDERATO che la spesa prevista nel contratto integrativo trova la copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dalla applicazione dei parametri di cui all'intesa del 07/08/2014 maggiorato dall'economie del fondo dell'istituzione scolastica a.s. 2016/2017 e delle somme relative ai progetti di eventuale finanziamento esterno per la parte destinata ai compensi per il personale dell'istituzione scolastica;</p> <p>CONSIDERATO inoltre che la somma relativa al MOF non trova allocazione negli stanziamenti del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2017/2018, in base alle disposizioni sul cedolino unico,</p> <p>Dichiara</p> <p>che la presente relazione illustrativa evidenzia le risorse assegnate al fondo per il miglioramento dell'offerta formativa e la distribuzione delle stesse per l'anno scolastico 2017/2018.</p> <p>Il contratto integrativo d'istituto, firmato dal Dirigente Scolastico e dalle Rappresentanze Sindacali Unitarie (R.S.U.), esplicita invece in modo esauriente i criteri generali per l'impiego delle risorse e per l'individuazione del personale docente - ATA, nonché specifica la misura dei compensi da corrispondere per le varie attività deliberate dagli organi collegiali competenti.</p> <p>Nel contratto sono state rispettate le disposizioni vigenti in materia.</p> |
|-----------------|--|

| | |
|----------|---|
| | Si comunica che tutto ciò che è contenuto nel contratto d'istituto risulta compatibile con gli stanziamenti previsti dal CCNL del 29.11.2007 e successive modificazioni e non comporterà oneri aggiuntivi . |
| Composta | Da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio". |

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

L'importo complessivo è stato calcolato sulla base dei parametri di cui all'intesa Miur - Organizzazione sindacale del 07/08/2014 Ripartizione risorse finanziarie MOF A.S. 2014/2015e su un organico di diritto di:

N. 32 Docenti Scuola Secondaria 1° Grado

N. 61 Docenti Infanzia e Primaria

N. 23 Personale ATA (compreso DSGA) di cui 5 Collaboratori e 2 Assistenti - con contratto part.time

| Fonte normativa | Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%) | Param. Finanz. Lordo dipendente | Punti erog. | N. Add. | Lordo stato (+ 32,70%) | Lordo dipen. |
|-----------------|---|---|-------------|---------|---------------------------|--------------|
| | € 2.598,30 | € 1.958,03 | 6 | | 15.589,80 | 11.748,18 |
| | per ciascun punto di erogazione del servizio | per ciascun punto di erogazione del servizio | | | | |
| | € 338,71 | € 255,25 | | 94 | 31.841,32 | 23.994,94 |
| | per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata | per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata | | | | |
| | €..... | € | | | | |
| | per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado | per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado | | | | |
| | | | | totale | € 47.431,12 | €35.743,12 |

Con nota prot. n. 15723 del 13/11/2014 il MIUR ha comunicato gli importi del MOF a.s. 2017/2018 in acconto determinati sulla base dei parametri dell'intesa del 7 agosto 2014 (DDG n° 78 del 5 novembre 2014):

| | | | | |
|--------------|-----------|---------------|-----------|--------------|
| FIS | 47.431,12 | (lordo stato) | 35.743,12 | (lordo dip.) |
| FUNZ. STRUM. | 5.820,87 | (lordo stato) | 4.386,49 | (lordo dip.) |
| INC. SPEC. | 3.073,62 | (lordo stato) | 2.316,22 | (lordo dip.) |
| ORE ECCED. | 2.508,82 | (lordo stato) | 1.890,60 | (lordo dip.) |

Visto l'art. 3 comma 2 della sequenza contrattuale del 25/07/2008 dall'importo di cui sopra viene detratta la quota variabile dell'indennità di direzione prevista per il DSGA secondo i parametri della tabella 9, nonché la quota per il sostituto.

| Descrizione attività | Importo | N° addetti Docenti e ATA Organico di diritto | Importo lordo dipendente | Importo lordo Stato |
|--|----------|---|-----------------------------|------------------------|
| C) Ist. vert. ed istituti con almeno due punti di erogazione del serv. scol, ist. di sec. grado aggr. ed istituti tecnici, professionali e d'arte con laboratori e/o reparti di lavorazione | € 750,00 | | € 750,00 | € 995,25 |
| e) Complessità organizzativa | € 30,00 | 93 | € 2.790,00 | € 3.702,33 |
| Totale | | | € 3.540,00 | € 4.697,58 |
| Totale quota accantonata per sostituti | | | € 448,31 | € 594,90 |
| Totale quota per indennità di direzione di cui alle i) e j) del comma 2, art. 88 del CCNL 29/11/2007 | | | € 3.988,31 | € 5.292,48 |

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/2018 sono riepilogate come segue:

| Descrizione | Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Stato) | Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Dipendente) |
|---|--|---|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica | 47.431,12 | 35.743,12 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 5.820,87 | 4.386,49 |
| Incarichi specifici al personale ATA | 3.073,62 | 2.316,22 |
| Avanzo sostituzione dsga | 594,90 | 448,31 |
| Ore di sostituzione docenti | 2.508,82 | 1.890,60 |
| Avanzo Anno Precedente FIS | 12.412,75 | 9.354,00 |
| TOTALE | 71.842,08 | 54.138,74 |

Sezione II – Risorse variabili

Economie anni precedenti e finanziamenti MIUR, altri Enti e Privati:

| Descrizione | Importo lordo dipendente | Importo lordo Stato |
|----------------------------|--------------------------|---------------------|
| Economie FIS al 31/08/2017 | 9.354,00 | 12.412,75 |
| | | |
| | | |

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo Lordo Stato | Importo Lordo dipendente |
|--|---------------------|--------------------------|
| Risorse stabili | 71.842,08 | 54.138,74 |
| Risorse variabili – Finanziamenti Funzioni Miste | 2.220,00 | 1.672,94 |
| | | |
| Totale | 74.062,08 | 55.811,68 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto in quanto vincolate nell'utilizzo somme relative a:

| Descrizione | Importo lordo dipendente | Importo lordo stato |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| Indennità di direzione DSGA | 3.540,00 | 4.697,58 |
| Indennità di direzione sostituto DSGA | 448,31 | 594,90 |
| Ore ecced. Sost. colleghi assenti | 1.890,60 | 2.508,82 |
| | | |
| Totale | 5.878,91 | 7.801,30 |

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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 Fondo di istituto A.S. 2017/2018 - **€ 32.927,00** (26.109,77 a.s. 17/18 + 6.817,23 avanzo 16/17) da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE

| Descrizione | Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato) |
|---|--|---|
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive di insegnamento | 700,00 | 928,90 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali | 26.915,00 | 35.716,20 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | 962,50 | 1.277,23 |
| Funzioni strumentali al POF | 4.386,49 | 5.820,88 |
| Avanzo | 4.349,50 | 5.771,79 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 37.313,49 | 49.515,00 |

Fondo di istituto A.S. 2017/2018 - €. 8.212,98 (6.124,51 a.s. 17/18 + 2.088,47 avanzo a.s.16/17 da corrispondere a:

PERSONALE ATA

| Descrizione | Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato) |
|---|--|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | 7.460,00 | 9.899,42 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (esclusa Ind. Dir.DSGA e sost. DSGA) | 0,00 | 0,00 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | 417,15 | 553,55 |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 3.540,00 | 4.697,58 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.316,22 | 3.073,63 |
| AVANZO | 752,98 | 999,20 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 14.486,35 | 19.223,38 |

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
Voce non presente

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

| Descrizione | Importo lordo dipendente | Importo lordo Stato |
|--|--------------------------|---------------------|
| Somme non regolate dal contratto - ore eccedenti | 1.890,60 | 2.508,82 |
| Somme regolate dal contratto | 51.799,84 | 68.738,38 |
| Destinazioni ancora da regolare | | |
| Totale | 53.690,44 | 71.247,20 |

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, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. 68.738,38 lordo Stato , è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad €. 61.967,39 Lordo Stato (in percentuale: 90,14 %

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 107 di cui n. 84 docenti e n. 23 A.T.A. (compreso DSGA).

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

| Descrizione | Risorse a. scol. 2016/2017 | Risorse a. scol. 2017/2018 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | Lordo Stato | Lordo Stato |
| Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008) | 47.492,05 | 47.431,12 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 5.888,30 | 5.820,88 |
| Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.879,08 | 3.073,63 |
| Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Fin. progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Legge 440 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 56.259,430 | 56.325,63 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8) | 8.377,15 | 12.412,75 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 64.636,58 | 68.738,38 |

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti: 9.046,46 (Docenti)
 2.771,39 (ATA)
 594,90 (Sostit. Dsga)

Modulo IV

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 presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

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

Personale Docente

| Descrizione | Risorse disp. a.s 2016/2017 Lordo Stato | Risorse spese a.s. 2016/2017 Lordo Stato |
|--|---|--|
| 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) | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | 2.090,03 | 1.068,23 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | 37.772,66 | 29.748,02 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | 1.277,25 | 1.277,25 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 5.888,30 | 5.888,32 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica(art. 87 CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 47.028,24 | 37.981,82 |

PERSONALE ATA

| Descrizione | Risorse disp. a.s. 2016/2017 Lordo Stato | Risorse spese a.s. 2016/2017 Lordo Stato |
|---|--|--|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | 9.396,97 | 7.049,68 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | 594,91 | 0,00 |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 4.737,39 | 4.737,39 |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.879,07 | 2.454,95 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 17.608,34 | 14.242,02 |

La spesa complessiva per l'anno scol. 2017/2018 è stata di € 52.223,84 (Lordo Stato) a fronte di una disponibilità di € 64.636,58.

La differenza di € 12.712,75 Lordo Stato corrisponde ai seguenti importi:

€ 9.146,46 (Avanzo Docenti)

€ 2.771,39 (Avanzo ATA)

€ 594,90 (Avanzo Sostit. Dsga)

I suddetti importi saranno considerati dal MIUR giacenza POS

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 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 extra curricolari 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 PTOF 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.

Arcisate, 22/12/2017



Il DSGA

(Lucia Speringo)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Lucia Speringo". The signature is written in a cursive style and is positioned below the printed name.