



**Ai Revisori dei Conti AMBITO 127RM**

**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 Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
- 📁 VISTA l'intesa del 28 luglio 2017 sottoscritta tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali , ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2017/2018 ;
- 📁 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 06/10/2017, relativa all'adozione del PTOF ;
- 📁 VISTA la 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 prot. n° 4196 del 06/10/2016;
- 📁 VISTA le comunicazioni MIUR prot. n° 19107 del 28/09/2017 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare complessivo delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti;
- 📁 VISTA la Circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- 📁 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 30/11/2017 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 2017/2018: sono determinate come segue:

	<b>Risorse anno scolastico (lordo dipendente)</b>	<b>Risorse anno scolastico (lordo stato)</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 45.864,89	€ 60.862,70
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.087,70	€ 8.078,37
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.925,76	€ 3.882,48

Ore di sostituzione docenti	€ 3.158,80	€ 4.191,72
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€.58.037,15</b>	<b>€.77.015,29</b>

## SEZIONE II

### Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico Lordo Stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)		
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)		
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS lordo stato. € 32,39 Ore sos. lordo dip. € 1.371,82 <b>Totale € 1.404,21</b>	FIS lordo stato. € 42,98 Ore sos. lordo dip. € 1.820,40 <b>Totale € 1.863,38</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€.59.441,36</b>	<b>€.78.878,67</b>

## SEZIONE III

### DECURTAZIONI DEL FONDO

*Non sono previste decurtazioni*

## SEZIONE IV

### SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>€.58.037,15</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 1.404,21</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€.59.441,36</b>

## SEZIONE V

### RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

*Non previste*

## 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)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 516,30	€ 685,13
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.220,00	€ 6.926,94
Compensi per ore eccedenti	€ 4.530,62	€ 6.012,13
<b>TOTALE</b>	<b>€. 10.266,92</b>	<b>€.13.624,20</b>

**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 2017/2018 (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	€.4.760,00	€ 6.316,52
Attività aggiuntive funzionali	€.19.075,00	€ 25.312,52
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€.0,00	€.0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 4.200,00	€. 5.573,40
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
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€.0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€.0,00
Funzioni strumentali al POF	€. 6.087,70	€ 8.078,37
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO Lordo Dipendente</b>	<b>€. 34.122,70</b>	<b>€ 45.280,81</b>

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 11.867,12	€ 15.747,66
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€.0,00	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Incarichi specifici	€.2.925,76	€.3.882,48

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€. 14.792,88</b>	<b>€ 19.630,14</b>

### 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.*

### SEZIONE IV

#### Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	<b>Risorse anno scolastico 2017/2018 Lordo Stato</b>
<b>POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE</b>	FIS € <b>37.202,44</b> Funzioni strumentali € <b>8.078,37</b>
<b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA</b>	FIS € <b>15.747,66</b> Incarichi specifici € <b>3.882,48</b>
<b>DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	Fondo di riserva € <b>0</b> Corsi di recupero extra fin. € Formazione docente €
<b>DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO</b>	Indennità di direzione DSGA € <b>6.926,94</b> Ind.tà di direz. al sostituto DSGA € <b>685,13</b> Ore eccedenti € <b>6.012,13</b>
<b>DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE</b>	€
<b>TOTALE</b>	<b>€.78.535,15</b>

### 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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€. 78.535,15 Lordo Stato (64.910,95 al netto di € 7.612,07 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA, è € 6.012,13 accantonati per retribuire le ore eccedenti)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 64.910,95** (in percentuale: 100%); €. 45.280,81 personale docente in percentuale 69,75% ed €. 19.630,14 (in percentuale 30,25%) personale ATA.

### 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 2017/2018	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

			destinazione <sup>2</sup>
€ 85.898,97	€ 84.760,97	€ 78.535,15	€ 78.535,15

#### 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 al .....con caricamento

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
------------------	-------------------------	--------------------------	------------

#### SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017 L.D.	Risorse spese	Economie
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	479,67	479,67	
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 5.220,00	€ 5.220,00	0,00
Compensi per ore eccedenti	€ 5.285,16	€ 3.913,34	€ 1.371,82
<b>TOTALE</b>	<b>€ 10.984,83</b>	<b>€ 9.613,01</b>	<b>€ 1.371,82</b>

#### Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017 L.D.	Risorse spese	Economie
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 3.010,00	€ 3.010,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 25.686,61	€ 25.672,50	€ 14,11
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.200,00	€ 3.200,00	0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 6.172,79	€ 6.172,79	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00		

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

Compensi per attività complementari di ed. fisica	0.00		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€. 38.069,40</b>	<b>€ 38.055,29</b>	<b>€ 14,11</b>

#### Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017 L.D.	Risorse spese	Economie
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 12.298,53	€ 12.280,25	€ 18,28
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	
Incarichi specifici	€ 2.925,58	€ 2.925,58	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€. 15.224,11</b>	<b>€ 15.205,83</b>	<b>€ 18,28</b>

#### SEZIONE III

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

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€. 85.898,97 Lordo Stato (71.142,37 al netto di € 7.563,46 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA, è € 7.193,14 accantonati per retribuire le ore eccedenti)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 71.110,40** (in percentuale: 99,95%); € 51.361,91 personale docente in percentuale 72,22% ed € 19.749,49 (in percentuale 27,77%) personale ATA.

- ☞ 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 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 in data 30/11/2017

Monterotondo, 04 dicembre 2017

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi*  
**Anna Chiara Clemente**