



ISTITUTO COMPRENSIVO
“DON LORENZO MILANI”

80059 TORRE DEL GRECO (NA)– Via Montedoro, 43 – Cod. Fiscale 95170070635 – Cod. Meccanografico NAIC8CZ007
Tel. 081/8824876 – Fax 081/8824859 – E mail: naic8cz007@istruzione- naic8cz007@pec.istruzione.it

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S.2017/2018

Prot.N°880/II.10

Torre del Greco, 23/02/2018

Ai Revisori dei Conti AMBITO NA127
Dott. SERGIO Conte in rappresentanza MEF
Dott. TATIANA Cialdella in rappresentanza MIUR
S E D E

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2017/2018.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.L. n.165/2001, 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;

VISTO, in particolare, il comma 3 saxes dell' art. 40 del D.L. n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;

VISTO l'art.6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTA la circolare n. 25 del19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO che in data 28 luglio 2017 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola hanno siglato una Intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s.2017/2018;

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto dell' 11/11/2016 n.1 e 2, relativa all'adozione del PTOF;

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;

VISTA la comunicazione MIUR prot.n.19107 del 28/09/2017, a mezzo della quale è stata comunicata l'ammontare delle risorse del MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;

VISTO il Contratto integrativo di istituto relativo all'anno scolastico 2017/2018 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

CONSIDERATO che la spesa prevista nel contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall' art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l' 8/04/2008 e dall' art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/01/2009 maggiorato dall' avanzo del fondo dell' istituzione scolastica E.F.;

DICHIARA CHE

| | |
|-----------------|--|
| MODULO 1 | La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa |
|-----------------|--|

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dal contratto integrativo relativo all'anno scolastico 2017/2018 ammontano complessivamente a € 35.826,73(Lordo dipendente) come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi caratteri di certezza e stabilità

| | Risorse anno scolastico 2017/2018 |
|--|-----------------------------------|
| Fondo dell' Istituzione Scolastica | € 35.826,73 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 4.760,76 |
| Incarichi specifici personale ATA | € 1.950,50 |
| Attività complementari di educazione fisica | € 931,64 |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (loro Stato) | € 0,00 |
| Ore sostituzione docenti | € 2.113,25 |
| TOTALE | € 45.582,88 |

Sezione II- Risorse variabili

| | |
|---|----------|
| * Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) | € 0,00 |
| * Risorse progetti aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica | € 0,00 |
| * Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale) | € 0,00 |
| * Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale | € 0,00 |
| * Finanziamento compensi personale progetto finanziato dalla Banca Credito Popolare | € 0,00 |
| * Finanziamento compensi personale progetti comunitari | € 0,00 |
| * Economie pregresse F.I.S. | € 457,79 |
| * Economie pregresse funzioni Strumentali al POF | € 0,00 |
| * Economie pregresse Incarichi Specifici | € 0,00 |
| * Economie pregresse ore sostituzione docenti | € 507,54 |

Sezione III- (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV- Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| | |
|---|-------------|
| * Totale risorse fisse eventi carattere di certezze e stabilità | € 45.582,88 |
| * Totale risorse variabili | € 965,33 |
| * Totale fondo sottoposta a certificazione | € 46.548,21 |

**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 regolata
specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

| | Risorse anno scolastico 2017/2018 |
|---|-----------------------------------|
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 3.690,00 |
| Compenso per sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell' indennità di direzione | € 0,00 |
| Totale | € 3.690,00 |

Sezione II –Destinazioni specificamente 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 PTOF.

| Personale Docente | Risorse A.S.2017/2018 (lordo dipendente) |
|---|---|
| Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | € 0,00 |
| Attività aggiuntive di insegnamento | € 8.470,00 |
| Ore aggiuntive l'attuazione dei corsi di recupero | € 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali | € 6.020,00 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico | € 6.370,00 |
| Funzioni strumentali al POF | € 4.760,76 |
| 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 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione dell' alunno | € 0,00 |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica | € 931,64 |
| Compensi per progetti relative alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l' emarginazione scolastica | € 0,00 |
| Compensi per ore eccedenti | € 2.620,79 |
| Compensi relativi ai progetti nazionali e comunitari | € 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 29.173,19 |

| Personale ATA | Risorse A.S.2017/2018 (lordo dipendente) |
|--|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | € 1.612,50 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | € 10.121,50 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 |
| Incarichi specifici | € 1.950,50 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell' ambito del POF | € 0,00 |
| Compensi relativi ai progetti nazionali e comunitari | € 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 13.684,50 |

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

Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo:

| | |
|---------------------------|--------------------|
| Personale docente | € 29.173,19 |
| Personale ATA | € 13.684,50 |
| Indennità DSGA | € 3.690,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 46.547,69 |

Sezione V- Destinazione temporanea 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 complessiva quantificata in € 46.548,21, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 46.547,69 (in percentuale 99,99%) € 29.173,19 personale docente in percentuale 63.75%, € 16.774,50, 36,24% personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri concordati in sede di contrattazione di Istituto del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.108 di cui n.19 di personale ATA.

MODULO III- Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato con l'anno precedente

| Anno scolastico 2016/2017 | | Anno scolastico 2017/2018 | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|
| Fondo certificato | Fondo impegnato e speso | Fondo Totale (dati del modulo 1) | Totale poste di destinazione (dati del modulo 2) |
| € 36.234,48 | € 35.776,69 | € 46.548,21 | € 46.547,69 *(1) |

*(1) Si fa presente che la su indicata cifra, comprensiva anche di FF.SS., II.SS., Ore eccedenti e Attività complementari di educazione fisica differisce da quanto riportato a pag.5 del C.I.d'Istituto parte economica, in quanto quest'ultima pari ad € 36.284,52 non include le voci di cui sopra, anche se oggetto di contrattazione con esclusione delle ore eccedenti.

Modulo IV- Compatibilità economica-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con il riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I- Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economica-finanziaria dell'Amministrazione presidiano 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 e ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto e oggetto di contratto integrativo relativamente all'anno scolastico 2017/2018 con le RSU;

CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Importo massimo disponibile | Importo massimo da impegnare | Differenza |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------|
| PG 05 | € 42.995,78 | € 42.995,26 | € 0,52 *(2) |
| PG 06 | € 2.620,79 | € 2.620,79 | € 0,00 |
| PG 06 | € 931,64 | € 931,64 | € 0,00 |

*(2) Tale differenza corrisponde al fondo di riserva, pari ad € 0,52, indicato nel testo del C.I. D'Istituto parte economica.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale pari a € 0,52 da destinare ad 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 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 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.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo all'anno scolastico 2017/2018, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei revisori dei conti.



H. DIRETTORE S.G.A.
(PASQUALE PASQUALE)

Pasquale Pasquale