



MINISTERO dell'ISTRUZIONE, UNIVERSITA', RICERCA
Ufficio Scolastico Regionale per l'Emilia Romagna
Istituto Statale Comprensivo di Porretta Terme
Scuola Infanzia, Primaria e Secondaria I° grado
via Marconi,61 – 40046 PORRETTA TERME (BO)
tel. 0534/22448 – fax 0534/24414 - e-mail:boic832006@istruzione.it

Prot. n°376 /c14

Ai Revisori dei Conti

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);
-  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 la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
-  VISTO il CCNL sottoscritta in data 7/8/14 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;
-  VISTA la nota MIUR prot. n°19107 del 28/9/17 (a.s.2017/18 -avviso assegnazioni risorse finanziarie per funzionamento amm.vo – did. e altre voci – integrazione al PA 2017- sett/dic. 2017; comunicazione preventiva risorse finanziarie per funzionamento e altre voci P.A. 2018 - gen./ago. 2018) a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare del MOF a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/17 ;
-  VISTA l'intesa sottoscritta dal MIUR e dalle OO.SS il 24/06/2016;
-  VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto n.1 del 15/12/17 relativa all'aggiornamento del PTOF 2016/2019 ;
-  VISTA l'impossibilità di applicare integralmente lo schema di relazione tecnico-finanziaria (art.40 comma 3 sexies, Decreto legislativo 165/2001) allegato alla citata circolare MEF 25 del 19/7/2012, per mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.LGS. 150/2009 nei riguardi delle istituzioni scolastiche;
-  VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 31/01/2018 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relazione quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO 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 2016/17: sono determinate come segue:					
Fondo dell'Istituzione Scolastica					
		importo unitario		Importo Totale	
	quantità	Parametro Lordo stato	Parametro Lordo dip.	lordo stato	lordo dip
	10				
Quota per ogni punto erogazione servizio		€ 2.598,73	€ 1.958,35	€ 25.987,30	€ 19.583,50
	101				
Quota per numero addetti doc. e ata in o.d.		€ 338,71	€ 255,24	€ 34.209,71	€ 25.779,74
Totale FIS come da intesa MIUR-OO.SS.				€ 60.197,01	€ 45.363,24
Importo totale assegnato da MIUR				€ 60.197,01	€ 45.363,24
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)					
	1				
Importo fisso per ogni ist. Scol.		€ 1.702,13	€ 1.282,69	€ 1.702,13	€ 1.282,69
	1				
quota per complessità org.		€ 777,65	€ 586,02	€ 777,65	€ 586,02
	79				
Quota per docenti in o.d.		€ 45,15	€ 34,021	€ 3.566,85	€ 2.687,91
Totale funzioni strumentali come da intesa MIUR-OO.SS.				€ 6.046,63	€ 4.556,62
Importo totale assegnato da MIUR				€ 6.046,63	€ 4.556,62
Incarichi specifici personale ATA					
	21				
Quota per addetto in o.d.		€ 161,77	€ 121,91	€ 3.397,17	€ 2.560,04
Totale incarichi specifici ATA come da intesa MIUR-OO.SS.				€ 3.397,17	€ 2.560,04
Importo totale assegnato da MIUR				€ 3.397,17	€ 2.560,04
Ore eccedenti					
POSTI DOCENTI					
Inf. E primaria	53	€ 26,86	€ 20,24	€ 1.423,58	€ 1.072,78
Sc. Sec. I gr.	26	€ 49,52	€ 37,32	€ 1.287,52	€ 970,25
Totale ore eccedenti come da intesa MIUR-OO.SS.				€ 2.711,10	€ 2.043,03
Importo totale assegnato da MIUR				€ 2.711,10	€ 2.043,03
Attività complementari di educazione fisica (importi non ancora assegnati)					
Totale MOF assegnato				€ 72.351,91	€ 54.522,93

RISORSE VARIABILI

SEZIONE II

Risorse Variabili anno scolastico 2017/18.			
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.836,47 a.s. 17/18 non ancora accreditati su NOIPA		
	Forte processo im.	Lordo st. € 3.764,00	Lordo dip. € 2.836,47
FONDI anni scolastici precedenti comunicati dal MIUR nel corso del 2017		€ 2.625,00	€ 1.978,15
		€ 3.448,00	€ 2.598,34 (non ancora accreditati su NOIPA)
		€ 9.837,00	€ 7.412,96
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	0,00		
		lordo st.	Lordo dip.
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS docenti/ata	€ 2.035,47	€ 1.533,89 (2556/5) (1057.27+476.62)
	Ore eccedenti (NON CONTRATTABILI)	€ 1.916,39	€ 1.444,15 € 1.429,54 cap 2556/06 € 14,61 cap 2556/13
	Pratica sportiva	€ 898,92	€ 677,41
		€ 4.850,78	€ 3.655,45
totale		€ 14.687,78	€ 11.068,41

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO		
TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo stato	Lordo dip.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 72.351,91	€ 54.522,93
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 14.687,78	€ 11.068,41
c. TOTALE DEL FONDO	€ 87.039,69	€ 65.591,33

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		
	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Lordo stato	Lordo dip.
Compenso per il sostituto del DSGA	€ 610,42	€ 460,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.016,06	€ 3.780,00
totale	€ 5.626,48	€ 4.240,00
Compensi per ore eccedenti docenti a.s. 17/18	€ 2.711,10	€ 2.043,03

Compenso ore eccedenti residuo a.s. 16/17	€ 1.916,39	€ 1.444,15
Tot. Ore eccedenti	€ 4.627,49	€ 3.487,18
TOTALE	€ 10.253,97	€ 7.727,18

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Suddivisione FIS lordo dip. € 46.897,13 →	fis a.s. 17/18	€ 45.363,24
	economie FIS a.s. 16/17	€ 1.057,27 resto docenti
		€ 476,62 resto ATA

EURO 46.897,13 suddivisi fra personale docente (70%) e ATA (30%) al netto degli importi sottoindicati:

	Lordo stato	Lordo dip.
compenso per i collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.644,50	€ 3.500,00
Compenso per personale ATA coll. Scol. 3%	€ 1.805,91	€ 1.360,90
Totale	€ 6.450,41	€ 4.860,90
Compensi di cui alla sezione I modulo II		
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 610,42	€ 460,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.016,06	€ 3.780,00
Totale	€ 5.626,48	€ 4.240,00

Riepilogo

	lordo stato	lordo dip.
Tot FIS lordo dip.	62.232,49	46.897,13
Importi detratti a monte come da tabella sopraindicata	6.450,41	4.860,90
	5.626,48	4.240,00
Tot. Da suddividere fra doc. e ATA (70% e 30%)	50.155,60	37.796,23

	Importo spettante	Lordo stato	lordo dip.
docenti	Quota 70% FIS 2017/18	€ 33.684,09	25.383,64
	Quota economia 16/17	€ 1.403,00	1.057,27
	Totale	€ 35.807,09	26.440,91
ATA	Quota 30% FIS 2017/18 (parte ATA precedente all'accantonamento del 3%)	€ 14.436,04	11.763,59
	Suddiviso fra:	4.330,81 ass. amm. 10.105,23 coll. Scol.	3.529,08 ASS.AMM.VI – 8.234,51 COLL. SCOL.
	Quota ata coll. Scol. 3% 1360,90 (3%) -408,27 (differenza fra parte ata precedente accantonam. 3% € 11763,59 e parte ata dopo decurtazione 3% € 11355,32)	€ 1.264,14	952,63
	Tot. Coll. Scol.	€ 12.191,33	9.187,14 (8.234,51+952,63)
	€ 4.330,81	3.529,08	

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 stato	Lordo dip.
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	0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	3.715,60	€ 2.800,00
Attività aggiuntive funzionali	31.371,49	€ 23.640,91
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.644,50	3.500,00
Funzioni strumentali al POF	6.046,63	4.556,62
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
Compensi per attività complementari di ed. fisica	898,92	677,41
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	9.837,00	7.412,96
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 56.514,14	€ 42.587,90

Personale ATA: Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	Lordo stato	Lordo dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 16.874,42	€ 12.716,22
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	€ 3.397,17	€ 2.560,04
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
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 610,42	€ 460,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.016,06	€ 3.780,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 25.898,07	€ 19.516,26

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Nessuna quota non accantonata e non distribuita

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione Risorse anno scolastico 2017/18		
	Lordo stato	Lordo dip.
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 56.514,14	€ 42.587,90

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 25.898,07	€ 19.516,26
totale	€ 82.412,21	€ 62.104,16
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (ore eccedenti)	€ 1.916,39	€ 1.444,15
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 1.916,39	€ 1.444,15

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

€ 0.00 (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€. 82.412,21 lordo stato**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 82.412,21 lordo stato** (in percentuale: 100%); il FIS è stato diviso fra docenti (70%) e ATA (30%) come specificato nelle tabelle di cui sopra. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 101 di cui n° 79 docenti e n° 22 di personale A.T.A.

MODULO III

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

	ANNO SCOLASTICO 2016/17		Impegnato e speso		ANNO SCOLASTICO 2017/18		Differenza sugli importi assegnati	
	assegnato				assegnato			
	Lordo st.	Lordo dip.	Lordo st.	Lordo dip.	Lordo st.	Lordo dip.	Lordo st.	Lordo dip.
Fondo di istituto-prima assegnazione	60.246,25	45.400,34	58.210,78	43.866,45	60.197,02	45.363,24	-49,23	-37.10
FIS integrazione assegnazione,	0,00	0,00	0,00	0,00				
Funzioni strumentali	6.072,53	4.576,14	6.072,53	4.756,14	6.046,63	4.556,62	-25.90	-19.52
Incarichi specifici	3.333,66	2.512,18	3.333,66	2.512,18	3.397,17	2.560,04	63.51	47.86
Attività Ed. fisica	898,92	677,41	0,00	0,00	0,00	0,00	898.92	677.41
Progetti aree a rischio	3.524,66	2.656,11	0,00	0,00	9.837,00	2.836,47 1978,15 2.598,34 Tot 7.412,96	6.312,34	4.756,85
Somme proven. da esercizi precedenti	1.967,41	1.482,30	1.967,41	1.482,30	2.035,47	1.533,89	68.06	51,59
totale	76.043,43	57.304,48	69.584,38	52.617,07	81.513,29	61.426,75	7.267,70	5.477,09

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. **Lordo dipendente**

Importi lordo dip.													totale
	Cap.	p.gest.	Cap.	p.gest.	Cap.	p.gest.	Cap.	p.gest.	Cap.	p.gest.	Cap.	p.gest.	
	2556	5	2556	6	2556	13	2554	06	2156	6	2155	6	
FIS totale	45.363,24*												45.363,24*
ECONOMIE FIS 16/17	1.533,89												1.533,89
Totale FIS	46.897,13												46.897,13
Totale FIS da cui detrarre:													
IND. DIR. SGA	3.780,00*												3.780,00*
IND. SOST. DSGA	460,00*												460,00*
COLLAB. D.S.	3.500,00*												3.500,00*
FIS ATA	12.716,22*												12.716,22*
FIS DOC.	26.440,91*												26.440,91*
FUNZ. STRUM. TOTALE	4.556,52*												4.556,52*
INC. SPEC. TOTALE	2.560,04*												2.560,04*
ECON. ORE ECC. 16/17			1.429,54		14.61								1.444,15
PRAT. SPORT.	677.41												677.41

- Gli importi segnalati con l'asterisco * sono stati assegnati con note MIUR ma non ancora accreditati sul sistema NOIPA quindi non si conosce l'esatto capitolo/pg su cui verranno accreditati (è stato inserito un capitolo indicativo)

SEZIONE II

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

PERSONALE ATA	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17 LORDO DIP.	Risorse spese LORDO DIP.
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€ 3.500	€ 2.290,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.630,00	€ 3.630,00
TOTALE	€ 7.130,00	€ 5.920,00

Personale docente: Descrizione compenso lordo dip.	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17		Risorse spese Lordo dip.	differenza
	Lordo st.	Lordo dip.		
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (prima assegnazione)	33.764,49	25.444,23	25.233,96	210.27 (+847.00 da residuo indennità direz. per sostituto Ata -vedi parte ata)
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.644,50	3.500,00	3.500,00	0,00
Funzioni strumentali al POF	6.072,53	4.576,14	4.576,14	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00	0,00	0,00

Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	898.92	677,41	0.00	677,41
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	3.524,66	2.656,12	2.656,12	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 48.905,10	€ 36.853,90	35.966,22	887.68 (+847.00 da parte ata)

Personale ATA: Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17		Risorse spese	differenza
	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo dip.	
Prestazioni aggiuntive del personale ATA prima assegnazione	14.342,76	10.808,41	10.764,14	44.27
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.333,66	2.512,18	2.512,18	0,00
Compenso per sostituto dsga e quota variabile indennità direzione dsga	9.461,51	7.130,00	5.920,00	363,00 (847 parte docenti)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0.00	0.00	€ 0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	27.137,93	20.450,59	19.196,32	407.27 (+847.00 per parte docenti)

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica 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 curriculare, nonché alcune 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 alle attività previste nel POF per l'anno scolastico 2017/18

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria (redatta ai fini di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo), in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

Alto Reno Terme, 02/02/2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Monia Capitani