



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO

Via Prati Grassi, 76 – 23017 MORBEGNO Tel. 0342/610837 – Fax 342/600315

C. F. 91016190141 C.M. soic823003 - e-mail soic823003@istruzione.it

www.ic2damianimorbegno.gov.it

Ai Revisori dei Conti AMBITO n. 11

Vincenzo Amato

Membro MEF

Antonio Raiola

Membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017/18.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009;

VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;

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;

VISTO l'intesa del 28 luglio 2017 tra MIUR e Organizzazioni sindacali inerente la ripartizione delle risorse di cui agli art. 9,30,33,47,62,84,86,87 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola per l'anno scolastico 2017/18;

VISTA la deliberazione del Consiglio di relativa all'adozione del PTOF;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, 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;

VISTA la nota del MIUR prot. n. 19207 del 28 settembre 2017 con la quale sono state assegnate le risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/18;

VISTE le economie 2016/2017 da riutilizzare nella nuova contrattazione anno 2017/2018;

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 05.12.2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (*disposizioni legali e norme contrattuali*);

relaziona 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 2017/18: sono determinate come segue:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 31.742,81	€ 42.122,71
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.148,33	€ 5.504,83
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.194,32	€ 2.911,86
Ore di sostituzione docenti	€ 1.714,75	€ 2.275,47
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.016,34	€ 1.348,68
TOTALE	€ 40.816,55	€ 54.163,55

SEZIONE II

Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 1.480,67 (di cui € 412,30 maggiori finanziamenti pervenuti e non contrattati rimasti nelle economie per 2017/2018)	€ 2.189,10
Funzioni strumentali	€ 117,99	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 51,00	€ 0,00
Ore sostituzione docenti assenti	€ 140,09	€ 185,90
Attività complementari ed. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 1.789,75	€ 2.375,00

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 40.816,55	€ 54.163,55
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 1.789,75	€ 2.375,00
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 42.606,30	€ 56.538,55

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA[1]	€ 538,25	€ 714,26
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.330,00	€ 4.418,91
Compensi per ore eccedenti	€ 1.854,84	€ 2.461,37
TOTALE	€ 5.723,09	€ 7.594,54

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.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE:

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (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)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 1.750,00	€ 2.322,25
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 (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 21.595,00	€ 28.656,56

Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.850,00	€ 5.108,96
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.016,34	€ 1.348,68
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DOCENTI SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 28.211,34	€ 37.364,45
Compensi per ore eccedenti	€ 1.854,84	€ 2.461,37
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	€ 30.066,18	€ 39.897,82

PERSONALE ATA:

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 5.817,50	€ 7.719,82
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
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) 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)	€ 2.166,00	€ 2.874,28
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATA SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 7.983,50	€ 10.594,10
Indennità di Direzione DSGA	€ 3.330,00	€ 4.418,91
Indennità di Direzione Sostituti DSGA	€ 538,25	€ 714,26
TOTALE COMPLESSIVO ATA	€ 11.851,75	€ 15.727,27

TOTALE COMPLESSIVO MOF DOCENTI E ATA	€ 41.917,93	€ 55.625,09
---	--------------------	--------------------

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 del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato
personale DOCENTE		
FIS	€ 23.345,00	€ 30.978,81
Funzioni strumentali	€ 3.850,00	€ 5.108,96
Pratica sportiva	€ 1.016,34	€ 1.348,68
personale ATA		
FIS	€ 5.817,50	€ 7.719,82
Incarichi specifici	€ 2.166,00	€ 2.874,28
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		
Indennità direzione DSGA	€ 3.330,00	€ 4.418,91
Indennità sost. DSGA	€ 538,25	€ 714,26
Ore eccedenti	€ 1.854,84	€ 2.461,37
Somme impegnate nella contrattazione 2017/18	€ 41.917,93	€ 55.625,09
Somme non impegnate nella contrattazione 2017/18	€ 688,37	€ 913,46
TOTALE	€ 42.606,30	56.538,55

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: negativa da non compilare

SEZIONE VI

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie (importi lordo dipendente).

Causale	Economie realizzate a.s. 2016/2017 Lordo dipendente	Assegnazioni 2017/2018 Lordo dipendente	Totale disponibilità al 01/09/2017 lordo dipendente A	Impegni per l'a.s. 2017/2018 Lordo dipendente B	Importi non utilizzati Lordo dipendente C = A-B
FIS DOCENTI	1.319,73	22.299,65	23.619,38	23.345,00	274,38
FIS ATA	329,93	5.574,91	5.904,84	5.817,50	87,34
FIS DSGA e sostituto DSGA	0	3.868,25	3.868,25	3.868,25	0
Funzioni Strumentali	0,00	4.148,33	4.148,33	3.850,00	298,33
Ore eccedenti	140,09	1.714,75	1.854,84	1.854,84	0
Incarichi specifici ATA		2.194,32	2.194,32	2.166,00	28,32
Avviamento pratica sportiva	0	1.016,34	1.016,34	1.016,34	0
totali	1.789,75	40.816,55	42.606,30	41.917,93	688,37

ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 42.606,30** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 41.917,93** (in percentuale: 98,38%);

€ 28.211,34 personale docente, **€ 1.854,84** ore eccedenti, (totale FIS docenti **€ 30.066,18**)

€ 7.983,50 per il personale ATA, **€ 3.868,25** ind. Dir. DSGA e sostituto, (totale FIS ATA **€ 11.851,75**).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 86 di cui n° 67 docenti e n° 19 di personale A.T.A.

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2016/2017 lordo dipendente		ANNO SCOLASTICO 2017/2018 lordo dipendente	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
€ 40.966,56	€ 39.456,05	€ 42.606,30	€ 41.917,93

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II

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 programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO (lordo dipendente)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2154/5	€ 39.735,12	€ 39.046,75	€ 688,37
N° 2155/6	€ 2.871,18	€ 2.871,18	€ 0,00
TOTALI	€ 42.606,30	€ 41.917,93	€ 688,37

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse spese a.s.2016/2017 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	520,00	348,70
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	3.210,00	3.210,00
Compensi per ore eccedenti	2.068,22	1.950,48
TOTALE	5.798,22	5.416,19

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse spese a.s.2016/2017 (lordo dipendente)
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	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 1.750,00	€ 1.750,00
Funzioni strumentali al POF	€ 4.055,49	€ 3.937,50
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	€ 20.423,26	€ 19.717,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 938,27	€ 782,86
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
TOTALE DOCENTI	€ 27.167,02	26.187,86

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse spese a.s.2016/2017 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	5.543,32	5.445,00
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	2.458,00	2.407,00
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
TOTALE COMPLESSIVO	8.001,32	7.852,00
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI E ATA	40.966,56	39.456,05.

SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 42.606,30 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 41.917,93 (in percentuale: 98,38%);

- 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.

Morbegno, 06.12.2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Lucia Poncetta

*Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse*