



**ISTITUTO COMPRENSIVO "G. GALILEI"**  
*Scuola dell'infanzia, primaria, secondaria di primo grado*  
**VIA CAPPELLA - ARIENZO**  
**TEL. 0823/755441 - FAX 0823-805491**  
**e-MAIL ceic848004@istruzione.it**  
**C.M. CEIC848004**

**Prot.n. 9121/b16**

**Arienzo, 15.12.2016**

**Ai Revisori dei Conti**

**OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2016/2017**

**Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi**

VISTO il CCNL- comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);

VISTO l'art. 40 del D.lgs n. 165/2001. Il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA la deliberazione del Consiglio d'istituto relativa all'adozione del POF;

VISTA la comunicazione MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2017

VISTA la comunicazione MIUR prot. 0009060 del 07/12/2016 relativa all'attività di avviamento alla pratica sportiva e Campionati Studenteschi A.S. 2016/2017

VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2015/2016

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 12.12.2016

**Relazona quanto segue:**

---

## MODULO I COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi)

### SEZIONE 1

#### Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2016/2017: sono determinate come segue:

|   |     | PARAM<br>ETRO<br>LORDO<br>STATO<br>singola<br>quota |           |      | Risorse anno<br>scolastico<br>2016/2017 | Risorse anno<br>scolastico<br>2016/2017 |
|---|-----|---|-----------|------|---|---|
|   |     |   |           |      | LORDO STATO                             | LORDO<br>DIPENDENTE                     |
| <b>PUNTI<br/>EROGAZIONE</b>   | 6   | 2.594,16  | 15.564,96 | 4/12 | 5.188,32                                | 3.909,81                                |
|   |     |   |           | 8/12 | 10.376,64                               | 7.819,62                                |
| <b>PERSONALE</b>  | 144 | 339,65  | 48.909,60 | 4/12 | 16.303,20                               | 12.285,76                               |
|   |     |   |           | 8/12 | 32.606,40                               | 24.571,51                               |
| <b>TOTALE FONDO<br/>ISTITUTO</b>                                      |     |   |           |      | <b>64.474,56</b>                        | <b>48.586,70</b>                        |
| <b>QUOTA BASE</b>   |     | 1.689,49  | 1.689,49  | 4/12 | 563,16                                  | 424,39                                  |
|   |     |   |           | 8/12 | 1.126,33                                | 848,78                                  |
| <b>QUOTA<br/>COMPLESSITA'</b>   | 1   | 790,36  | 790,36    | 4/12 | 263,45                                  | 198,53                                  |
|   |     |   |           | 8/12 | 526,91                                  | 397,07                                  |
| <b>POSTI DOC. O.D.</b>  | 125 | 46,06   | 5.757,50  | 4/12 | 1.919,17                                | 1.446,24                                |
|   |     |   |           | 8/12 | 3.838,33                                | 2.892,49                                |
| <b>TOTALE FUNZ.<br/>STRUM.</b>  |     |   |           |      | <b>8.237,35</b>                         | <b>6.207,50</b>                         |
| <b>Incarichi specifici<br/>personale ATA</b>                          | 18  | 151,53  | 2.727,54  | 4/12 | 909,18                                  | 685,14                                  |
|   |     |   |           | 8/12 | 1.818,36                                | 1.370,28                                |
| <b>TOTALE INC. SPEC.</b>  |     |   |           |      | <b>2.727,54</b>                         | <b>2.055,42</b>                         |
| <b>Attività<br/>complementari di<br/>educazione fisica<br/>classi</b> | 18  | 113,19  | 2.037,42  |      | <b>2.037,42</b>                         | <b>1.535,36</b>                         |
| <b>Ore di sostituzione<br/>docenti</b>                                |     |   |           |      |   |   |
| <b>POSTI INFANZIA E<br/>PRIMARIA</b>                                  | 86  | 26,96   | 2.318,56  | 4/12 | 772,85                                  | 582,41                                  |
|   |     |   |           | 8/12 | 1.545,71                                | 1.164,81                                |
| <b>POSTI I E II GRADO</b>   | 39  | 51,17   | 1.995,63  | 4/12 | 665,21                                  | 501,29                                  |
|   |     |   |           | 8/12 | 1.330,42                                | 1.002,58                                |
| <b>TOTALE</b>   |     |   |           |      | <b>4.314,19</b>                         | <b>3.251,09</b>                         |
| <b>TOTALE</b>   |     |   |           |      | <b>81.791,06</b>                        | <b>61.636,07</b>                        |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|   |
|---|
| <b>SEZIONE II</b><br><b>Risorse variabili</b> |
|---|

|  | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO     |
|--|------------------|-----------------|
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) |                  |                 |
| <b>FONDO ISTITUTO</b>  |                  |                 |
| <b>ORE DI SOSTITUZIONE COLLEGHI</b>  | <b>1.916,15</b>  | <b>2.542,73</b> |
| <b>ASSENTI</b>   | <b>459,26</b>    | <b>609,44</b>   |
| <b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>  | <b>17,51</b>     | <b>23,24</b>    |
| <b>TOTALE</b>  | <b>2.392,92</b>  | <b>3.175,41</b> |

**SEZIONE III**  
DECURTAZIONI DEL FONDO  
Non sono previste decurtazioni

|  |
|--|
| <b>SEZIONE IV</b><br><b>SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> |
|--|

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE                         | Lordo dipendente | Lordo stato      |
|---|------------------|------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE                   | <b>61.636,07</b> | <b>81.791,06</b> |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI               | <b>2.392,92</b>  | <b>3.175,41</b>  |
| c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | <b>64.028,99</b> | <b>84.966,47</b> |

**SEZIONE V**  
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL' ESTERNO DEL FONDO  
Non previste

**MODULO II**  
**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

|  |
|--|
| <b>SEZIONE I</b><br><b>Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione</b> |
|--|

|   | Lordo dipendente | Lordo stato |
|---|------------------|-------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di | € 503,70         | € 668,41    |

|   |                 |                  |
|---|-----------------|------------------|
| direzione del DSGA  |                 |                  |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 5.070,00      | € 6.727,89       |
| Compensi per ore eccedenti                                    | € 3.710,35      | € 4.923,63       |
| <b>TOTALE</b>   | <b>9.284,05</b> | <b>12.319,93</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<br>2016/2017<br>(lordo dipendente) | Risorse anno scolastico<br>2016/2017<br>(lordo stato) |
|---|--|---|
| Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | 1.750,00   | 2.322,25  |
| Attività aggiuntive di insegnamento   | 11.760,00  | 15.605,52   |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero   |  |   |
| Attività aggiuntive funzionali  |  |   |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico   | 3.500,00   | 4.644,50  |
| Funzioni strumentali al POF   | 6.207,50   | 8.237,35  |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo   |  |   |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo   |  |   |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF                                   | 14.175,00  | 18.810,23   |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni  |  |   |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica   | 1.552,87   | 2.060,66  |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica                   |  |   |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari   |  |   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>38.945,37</b>   | <b>51.680,51</b>                                      |

**Personale ATA**

| Descrizione   | Risorse anno scolastico<br>2016/2017<br>(lordo dipendente) | Risorse anno scolastico<br>2016/2017<br>(lordo stato) |
|---|--|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA  | 13.468,58  | 17.872,81   |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF                                  |  |   |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                       |  |   |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo   |  |   |
| Incarichi specifici   | 2.055,42   | 2.727,54  |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica |  |   |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari   |  |   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>15.524,00</b>   | <b>20.600,35</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. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

**NON SONO PREVISTE****SEZIONE IV**

**Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

|   | Risorse anno scolastico<br>2016/2017 lordo dip. | Risorse anno scolastico<br>2016/2017 lordo stato |
|---|---|--|
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE   | 38.945,37                                       | 51.680,51  |
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA   | 15.524,00                                       | 20.600,35  |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | 9.284,05  | 12.319,93  |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO   |   |  |
| DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE   |   |  |
| <b>TOTALE</b>   | <b>63.753,42</b>                                | <b>84.600,79</b>                                 |

**SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo. **NEGATIVO**

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 84.966,47 (Lordo Stato) che corrispondono ad € 64.028,99 (Lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 84.600,79 (lordo stato) che corrisponde ad € 63.753,42 (lordo dipendente) che portano ad una utilizzazione del 99,57% del fondo

**MODULO III**

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

| ANNO SCOLASTICO 2015/2016 |                         | ANNO SCOLASTICO 2016/2017 |                              |
|---------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Fondo CERTIFICATO         | Fondo impegnato e speso | Fondo Totale              | Totale poste di destinazione |
| 61.026,26                 | 58.632,29               | 64.028,99                 | 63.753,42                    |

**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.

**CEDOLINO UNICO**

|                       | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza    |
|-----------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| FONDO ISTITUTO        | 50.502,85               | 50.227,28                | 275,57        |
| FUNZIONI STRUM        | 6.207,50                | 6.207,50                 | 0,00          |
| INCARICHI SPECIFICI   | 2.055,42                | 2.055,42                 | 0,00          |
| ORE ECCEDENTI         | 3.710,35                | 3.710,35                 | 0,00          |
| ATT. PRATICA SPORTIVA | 1.552,87                | 1.552,87                 | 0,00          |
| <b>TOTALE</b>         | <b>64.028,99</b>        | <b>63.753,42</b>         | <b>275,57</b> |

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

| Descrizione compenso  | Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016<br>Lordo dipendente | Risorse spese anno scolastico 2015/2016<br>Lordo dipendente |
|---|---|---|
| Compenso per il sostituto del DSGA:<br>Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione | € 491,40  | € 0,00  |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA                                       | € 4.920,00  | € 4.920,00  |
| Compensi ore eccedenti  | € 3.454,98  | € 2.995,72  |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 8.866,38</b>   | <b>€ 7.915,72</b>   |

**Personale docente:**

| Descrizione   | Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016 | Risorse spese anno scolastico 2015/2016 |
|---|---|---|
| Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | € 525,00                                      | € 525,00                                |
| Attività aggiuntive di insegnamento   | € 13.475,00                                   | € 12.600,00                             |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero   |   |   |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento   | € 3.412,50                                    | € 3.412,50                              |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico   | € 3.850,00                                    | € 3.850,00                              |
| Funzioni strumentali al POF   | € 5.102,42                                    | € 5.102,42                              |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo   |   |   |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo   |   |   |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF                                   | € 10.675,00                                   | € 10.587,50                             |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni  |   |   |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica   | 1.041,76                                      | 1.024,25                                |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica                   |   |   |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari   |   |   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>€ 38.081,68</b>                            | <b>€ 37.101,67</b>                      |

**Personale ATA**

| Descrizione   | Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016 | Risorse spese anno scolastico 2015/2016 |
|---|---|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA  | € 11.780,52                                   | € 11.625,00                             |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF                                  |   |   |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                       |   |   |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo   |   |   |
| Incarichi specifici   | € 1.989,90                                    | € 1.989,90                              |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica |   |   |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari   |   |   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>€ 13.770,42</b>                            | <b>€ 13.614,90</b>                      |

**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 € 64.028,99 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 63.753,42 (lordo dipendente) (in percentuale: 99,57) di cui:

**PERSONALE DOCENTE € 38.945,37**  
 Fondo Istituto € 31.185,00 + Funzioni strumentali € 6.207,50 + pratica sportiva € 1.552,87 )

**PERSONALE ATA € 15.524,00**  
 Fondo Istituto € 13.468,58 Incarichi specifici € 2.055,42

Ore eccedenti € 3.710,35  
 Compenso sostituto DSGA e indennità di direzione DSGA € 5.573,70

| <b>RIEPILOGO CONTRATTAZIONE 2016- 2017</b>                          |                |                       |                    |
|---|----------------|-----------------------|--------------------|
|   |                | <b>DISPONIBILITA'</b> | <b>CONTRATTATO</b> |
| <b>FONDO ISTITUTO</b>   | <b>DOCENTI</b> | 31.450,41             | 31.185,00          |
| <b>FUNZIONI STRUMENTALI</b>   |                | 6.207,50              | 6.207,50           |
| <b>COMPENSO PER ATTIVITA' A' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA</b> |                | 1.552,87              | 1.552,87           |

|   |            |                  |                  |
|---|------------|------------------|------------------|
| <b>TOTALE DOCENTI</b>   |            | <b>39.210,78</b> | <b>38.945,37</b> |
| <b>FONDO ISTITUTO</b>   | <b>ATA</b> | <b>13.478,74</b> | <b>13.468,58</b> |
| <b>INCARICHI SPECIFICI</b>  |            | <b>2.055,42</b>  | <b>2.055,42</b>  |
| <b>COMPENSO SOSTITUTO DSGA E QUOTA VARIABILE<br/>IND. DIREZIONE</b> |            | <b>5.573,70</b>  | <b>5.573,70</b>  |
| <b>TOTALE ATA</b>   |            | <b>21.107,86</b> | <b>21.097,70</b> |
| <b>TOTALE</b>   |            | <b>60.318,64</b> | <b>60.043,07</b> |
| <b>ORE ECCEDENTI</b>  |            | <b>3.710,35</b>  | <b>3.710,35</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE</b>  |            | <b>64.028,99</b> | <b>63.753,42</b> |

Relativamente al Fondo istituto impegnato è stata assegnata una somma la distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

- 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 2016/2017

### 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.



Il D.S.G.A.  
Drsiana Mauro