



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. 7466/VI.3

Arienzo, 20/12/2017

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2017/2018

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. 19107 del 28/09/2017 relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2018;

VISTA la comunicazione MIUR prot. 19736 del 09/10/2017 relativa all'attività di avviamento alla pratica sportiva e Campioni Studenteschi A.S. 2017/2018;

VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2016/2017;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19.12.2017

Relaziona 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 2017/2018) 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 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:

		PARAMETRO LORDO STATO singola quota			Risorse anno scolastico 2017/2018 LORDO STATO	Risorse anno scolastico 2017/2018 LORDO DIPENDENTE
PUNTI EROGAZIONE	6	2.598,73	15.592,38	4/12	5.197,46	3.916,70
				8/12	10.394,92	7.833,40
PERSONALE	137	338,71	46.403,27	4/12	15.467,76	11.656,18
				8/12	30.935,51	23.312,37
TOTALE FONDO ISTITUTO					61.995,65	46.718,65
QUOTA BASE	1	1.702,13	1.702,13	4/12	567,38	427,56
				8/12	1.134,75	855,13
QUOTA COMPLESSITA'	1	777,65	777,65	4/12	259,22	195,34
				8/12	518,43	390,68
POSTI DOC. O.D.	119	45,15	5.372,85	4/12	1.790,95	1.349,62
				8/12	3.581,90	2.699,25
TOTALE FUNZ. STRUM.					7.852,63	5.917,58
Incarichi specifici personale ATA	17	161,77	2.750,09	4/12	916,70	690,80
				8/12	1.833,39	1.381,61
TOTALE INC. SPEC.					2.750,09	2.072,41
Attività complementari di educazione fisica classi	18	112,39	2.023,02		2.023,02	1.524,51
Ore di sostituzione docenti						
POSTI INFANZIA E PRIMARIA	82	26,86	2.202,52	4/12	734,17	553,26
				8/12	1.468,35	1.106,51
POSTI I E II GRADO	37	49,52	1.832,24	4/12	610,75	460,25
				8/12	1.221,49	920,49
TOTALE					4.034,76	3.040,51
TOTALE					78.656,15	59.273,66

SEZIONE II Risorse variabili

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)		
FONDO ISTITUTO	746,10	990,07
ORE DI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI	2.243,13	2.976,63
INCARICHI SPECIFICI	138,76	184,13
TOTALE	3.127,99	4.150,83

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE
--

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	59.273,66	78.656,15
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	3.127,99	4.150,83
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	62.401,65	82.806,98

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
--

	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	583,56	774,38
Compenso quota variabile dell'indennità di	4.860,00	6.449,22

direzione del DSGA			
Compensi per ore eccedenti		5.283,64	7.011,39
	TOTALE	10.727,20	14.234,99

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	437,50	580,56
Attività aggiuntive di insegnamento	11.200,00	14.862,40
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.800,00	3.715,60
Funzioni strumentali al POF	5.917,58	7.852,63
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	14.962,50	19.855,24
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.524,51	2.023,02
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	36.842,09	48.889,45

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (loro dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (loro stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	12.572,92	16.684,26
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	2.211,17	2.934,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	14.784,09	19.618,48

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 2017/2018 lordo dip.	Risorse anno scolastico 2017/2018 lordo stato
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	36.842,09	48.889,45
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	14.784,09	19.618,48
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	10.727,20	14.234,99
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	62.353,38	82.742,02

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 € 82.806,98 (Lordo Stato) che corrispondono ad € 62.401,65 (Lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 82.742,02 (lordo stato) che corrisponde ad € 62.353,38 (lordo dipendente) che portano ad una utilizzazione del 99,92 % 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 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo CERTIFICATO	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
64.028,99	61.520,13	62.401,65	62.353,38

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

	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
FONDO ISTITUTO	47.464,75	47.416,48	48,27
FUNZIONI STRUM	5.917,58	5.917,58	0,00
INCARICHI SPECIFICI	2.211,17	2.211,17	0,00
ORE ECCEDENTI	5.283,64	5.283,64	0,00
ATT. PRATICA SPORTIVA	1.524,51	1.524,51	0,00
TOTALE	62.401,65	62.353,38	48,27

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017 Lordo dipendente	Risorse spese anno scolastico 2016/2017 Lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	503,70	503,70
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSCiA	5.070,00	5.055,92
Compensi ore eccedenti	3.710,35	1.467,22
TOTALE	9.284,05	7.026,84

Personale docente:

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese anno scolastico 2016/2017
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 1.925,00	€ 1.925,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 11.620,00	€ 11.620,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Funzioni strumentali al POF	€ 6.207,50	€ 6.207,50
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	€ 14.175,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 1.552,87	€ 1.552,87
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 38.980,37	€ 38.980,37

Personale ATA

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese anno scolastico 2016/2017
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 13.468,58	€ 13.457,50
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	€ 2.055,42
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 15.524,00	€ 15.512,92

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 €62.401,65 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 62.353,38 (lordo dipendente) (in percentuale: 99,92%) di cui:

PERSONALE DOCENTE € 36.842,09 Fondo Istituto € 29.400,00+ Funzioni strumentali € 5.917,58 + pratica sportiva € 1.524,51)

**PERSONALE ATA € 14.784,09
Fondo Istituto € 12.572,92 Incarichi specifici € 2.211,17**

**Ore eccedenti € 5.283,64
Compenso sostituto DSGA e indennità di direzione DSGA € 5.443,56**

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE 2017- 2018			
		DISPONIBILITA'	CONTRATTATO
FONDO ISTITUTO	DOCENTI	29.414,83	29.400,00
FUNZIONI STRUMENTALI		5.917,58	5.917,58
COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE E FISICA		1.524,51	1.524,51
TOTALE DOCENTI		36.856,92	36.842,09
FONDO ISTITUTO	ATA	12.606,36	12.572,92
INCARICHI SPECIFICI		2.211,17	2.211,17
COMPENSO SOSTITUTO DSGA E QUOTA VARIABILE IND. DIREZIONE		5.443,56	5.443,56
TOTALE ATA		20.261,09	20.227,65
TOTALE		57.118,01	57.069,74
ORE ECCEDENTI		5.283,64	5.283,64
TOTALE GENERALE		62.401,65	62.353,38

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 2017/2018

A T T E S T A

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.
Dorisiana Mauro

