



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRESIVO "G. GAVAZZENI"**

Via Combattenti e Reduci,70 – TALAMONA (Sondrio)
Tel. e Fax 0342/670755 - e.mail: soic814008@istruzione.it

Prot. n. 2568/I.03B Talamona 12/12/2017

Ai Revisori dei Conti AMBITO SO009

Dott.ssa Emanuela Pedrini membro MEF

Dott.ssa Valeria Zamboni 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;
VISTA l'ipotesi di CCNI del 24 giugno 2016 tra MIUR e Organizzazioni sindacali concernente l'assegnazione alle istituzioni scolastiche delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2016/17;
VISTA la delibera n. 7 del Consiglio di Istituto del 14.01.2016 relativa all'adozione del PTOF per il triennio 2016/2019;
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 con provvedimento prot. n. 2058/A6 del 23 ottobre 2017;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 con la quale è stato assegnato l'ammontare delle risorse per il MOF spettante a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/18;
VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA la contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 12.12.2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione;

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:

	Risorse anno scolastico 2017/18	
	lordo Stato	lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 41562,10	€ 31320,35
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4872,73	€ 3671,99
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2426,55	€ 1828,60
Attività complementari di educazione fisica	€ 674,34	€ 508,17
Ore eccedenti per la sostituzione docenti	€ 1672,84	€ 1260,62
TOTALE	€ 51208,56	€ 38589,73

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2017/18	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	lordo Stato	Lordo dipendente
FIS	€ 2906,99	€ 2190,65
Corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 153,47	€ 115,65
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
Pratica sportiva	€ 1402,11	€ 1056,60
Ore eccedenti	€ 2696,13	€ 2031,75
TOTALE COMPLESSIVO	€ 7158,70	€ 5394,65

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo dipend.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 51208,56	€ 38589,73
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7158,70	€ 5394,65
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€58367,26	€ 43984,38

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO IIDEFINIZIONE 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 2017/18	
	lordo Stato	lordo dipend.
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (presunto)	€ 398,10	300,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4997,48	€ 3766,00
Compensi per ore eccedenti	€ 4368,97	€ 3292,37
TOTALE	€ 9764,55	€ 7358,37

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 anno scolastico 2017/18 lordo Stato	Risorse anno scolastico 2017/18 lordo dipend.
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 2.819,59	€ 2124,78
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 5.944,96	€ 4480,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 4.714,17	€ 3552,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.991,40	€ 4515,00
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.872,73	€ 3671,99
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 PTOF (inc. ind. – collab. DS) + commissioni	€ 10.984,24	€ 8277,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 636,96	€ 480,00
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	€ 35.964,05	€ 27101,77

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18 lordo Stato	Risorse anno scolastico 2017/18 lordo dipend.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2189,55	€ 1650,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 6429,61	€ 4845,22
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	€ 2580,01	€ 1944,24
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	€ 11199,17	€ 8439,46

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

	Risorse a.s. 2017/18 lordo Stato	Risorse a.s. 2017/18 lordo dipend.
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 30454,36 Funzioni Strumentali € 4872,73 Pratica Sportiva € 636,96	FIS € 22949,79 Funzioni Strumentali 3671,99 Pratica Sportiva € 480,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 8619,16 Incarichi Specifici € 2580,01	FIS € 6495,22 Incarichi Specifici € 1944,24
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Ind. Direzione DSGA € 4997,48 Ind. Direz. Sostituto DSGA € 398,10 Ore Eccedenti € 4368,97	Ind. Direzione DSGA € 3766,00 Ind. Direz. Sostituto DSGA € 300,00 Ore Eccedenti € 3292,37
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 0,00	€ 0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 56927,77	€ 42899,61

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo 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.2016/17	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017	Impegni per l'a.s. 2017/18	Importi non utilizzati
FIS	2190,65	31320,35	33511,00	33511,00	0
Funz. Strum.	0	3671,99	3671,99	3671,99	0
Incarichi Spec. ATA	115,65	1828,60	1944,25	1944,25	0
Ore Eccedenti	2031,75	1260,62	3292,37	3292,37	0
Att. Compl. Ed. Fisica	1056,60	508,17	1564,77	480,00	1084,77
Totale	5394,65	38589,73	43984,38	42899,61	1084,77

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

Causale	Economie realizzate a.s.2016/17	Assegnazioni 2017/18	Totale disponibilità al 01/09/2017	Impegni per l'a.s. 2017/18	Importi non utilizzati
FIS	2.906,99	41.562,10	44.469,09	44.469,10	-
Funz. Strum.	-	4.872,73	4.872,73	4.872,73	-
Incarichi Spec. ATA	153,47	2.426,55	2.580,02	2.580,01	-
Ore Eccedenti	2.696,13	1.672,84	4.368,97	4.368,97	-
Att. Compl. Ed. Fisica	1.402,11	674,34	2.076,45	636,96	1.439,49
Totale	7.158,70	51.208,56	58.367,26	56.927,77	1.439,49

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 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2017/18 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 41501,51	€ 40620,60	€ 43984,38	€ 42899,61
Non comprensivo di ore ecc. 1246,14	Non comprensivo di ore ecc. 1255,44		

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.

Si prospettano unicamente gli importi provenienti dagli esercizi precedenti in quanto per l'anno di competenza non sono stati comunicati i piani gestionali di riparto.

CEDOLINO UNICO (lordo dipendente)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
2554/05	2.679,04	2.679,04	0,00
2554/06	350,06	350,06	0,00
2555/05	1.649,71	1.649,71	0,00
2555/06	155,83	155,83	0,00
2555/12	560,01	0,00	560,01

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17	Risorse spese a.s. 2016/17
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 600,00	€ 304,60
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 2.730,00	€ 2677,70
Compensi per ore eccedenti	€ 1255,44	€ 1246,14
TOTALE	€ € 4.585,44	€ 4228,44

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17	Risorse spese a.s. 2016/17
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 2.900,00	€ 1660,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.520,00	€ 3500,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 4955,00	€ 3360,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.725,00	€ 4.725,00
Funzioni strumentali al POF	€ 3687,43	€ 3.638,97
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	€ 9292,50	€ 8785,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 1056,60	€ 480,00
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	€ 29.136,53	€ 26.148,97

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/17	Risorse spese 2016/2017
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2250,00	€ 2124,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 4750,00	€ 4321,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 1730,66	€ 1730,66
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	€ 8730,63	€ 8176,16

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 € **43984,38** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **42899,61**;

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 2017/18;

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.

Talamona, 12/12/2017

IL DIRETTORE S.G.A.
Rosa Bertolini