



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

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

Prot. n. 3717/A6

Ai Revisori dei Conti AMBITO SO009

Dott.ssa Emanuela Pedrini membro MEF

Dott. Valeria Zamboni membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2016 /17.

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 del Consiglio di Istituto del 24.10.2016 relativa all'adozione del PTOF per l'a.s. 2016/17;  
VISTA la delibera del Consiglio di Istituto del 24.10.2016, concernente le attività da retribuire con il fondo di istituto 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 con provvedimento prot. n. 3686/A6 del 26.11.2016;  
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 14207 del 29.9.2016 con la quale è stato assegnato l'ammontare delle risorse per il MOF spettante a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/17;  
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 28.11.2016 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 2016/17: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2016/17	
	lordo Stato	lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 40.915,67	€ 30.833,21
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.828,91	€ 3.638,97
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.272,95	€ 1.712,85
Attività complementari di educazione fisica	€ ==	€ ==
Ore eccedenti per la sostituzione docenti	€ 1.641,27	€ 1.236,83
TOTALE	€ 49.658,80	€ 37.421,86

**SEZIONE II**

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2016/17	
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	€ 6.123,04	€ 4.614,20
Corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali	€ 64,31	€ 48,46
Incarichi specifici	€ 23,63	€ 17,81
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
Pratica sportiva	€ 1.402,11	€ 1.056,60
Ore eccedenti	€ 24,70	€ 18,61
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 7.637,79</b>	<b>€ 5.755,68</b>

**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	€ 49.658,80	€ 37.421,86
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.637,79	€ 5.755,68
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 57.296,59</b>	<b>€ 43.177,54</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****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 dipend.
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (presunto)	€ 796,20	600,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.622,71	€ 2.730,00
Compensi per ore eccedenti	€ 1.665,97	€ 1.255,44
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.084,88</b>	<b>€ 4.585,44</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 2016/17 lordo Stato	Risorse anno scolastico 2016/17 lordo dipend.
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 3.848,30	€ 2.900,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 3.344,04	€ 2.520,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 6.575,29	€ 4.955,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.270,07	€ 4.725,00
Funzioni strumentali al POF	€ 4.893,22	€ 3.687,43
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	€ 12.331,15	€ 9.292,50
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 37.899,03</b>	<b>€ 28.559,93</b>

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/17 lordo Stato	Risorse anno scolastico 2016/17 lordo dipend.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2.985,75	€ 2.250,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 6.303,25	€ 4.750,00
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	€ 2.296,59	€ 1.730,66
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 11.585,59</b>	<b>€ 8.730,66</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.

### SEZIONE IV

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

	Risorse a.s. 2016/17 lordo Stato	Risorse a.s. 2016/17 lordo dipend.
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 32.368,85 Funzioni Strumentali € 4.893,22 Pratica Sportiva € 636,96	FIS € 24.392,50 Funzioni Strumentali € 3.687,43 Pratica Sportiva € 480,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 9.289,00 Incarichi Specifici € 2.296,59	FIS € 7.000,00 Incarichi Specifici € 1.730,66
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Ind. Direzione DSGA € 3.622,71 Ind. Direz. Sostituto DSGA € 796,20 Ore Eccedenti € 1.665,97	Ind. Direzione DSGA € 2.730,00 Ind. Direz. Sostituto DSGA € 600,00 Ore Eccedenti € 1.255,44
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 0,00	€ 0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 55.569,50</b>	<b>€ 41.876,03</b>

### 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.2015/16	Assegnazioni 2016/17	Totale disponibilità al 01/09/2016	Impegni per l'a.s. 2016/17	Importi non utilizzati
FIS	4.614,20	30.833,21	<b>35.447,41</b>	Doc. attività 12.192,50 Doc. collaboratori 4.725,00 Progetti 7.475,00 ATA 7.000,00 DSGA 2.730,00 Sost. DSGA 600,00 Totale <b>34.722,50</b>	724,91
Funz. Strum.	48,46	3.638,97	<b>3.687,43</b>	<b>3.687,43</b>	==
Incarichi Spec. ATA	17,81	1.712,85	<b>1.730,66</b>	<b>1.730,66</b>	==
Ore Eccedenti	18,61	1.236,83	<b>1.255,44</b>	<b>1.255,44</b>	==
Att. Compl. Ed. Fisica	1.056,60	==	<b>1.056,60</b>	<b>480,00</b>	576,60
<b>Totale</b>	<b>5.755,68</b>	<b>37.421,86</b>	<b>43.177,54</b>	<b>41.876,03</b>	<b>1.301,51</b>

**MODULO III**

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

ANNO SCOLASTICO 2015/16 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2016/17 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
€ 40.317,50 *	€ 35.883,96 **	€ 43.177,54	€ 41.876,03

\* Non comprensivo delle ore eccedenti pari a € 1.291,84 lordo dipendente

\*\*Non comprensivo delle ore eccedenti pari a € 1.273,23 lordo dipendente

**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	€ 37.421,86	€ 36.120,35	€ 1.301,51
N° 2154/6	€ 839,37	€ 839,37	€ ==
N° 2155/5	€ 4.680,47	€ 4.680,47	€ ==
N° 2155/6	€ 155,83	€ 155,83	€ ==
N° 2155/12	€ 80,01	€ 80,01	€ ==

## SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/16	Risorse spese a.s. 2015/16
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 600,00	€ 313,96
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 2.670,00	€ 2.633,40
Compensi per ore eccedenti	€ 1.291,84	€ 1.273,23
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.561,84</b>	<b>€ 4.220,59</b>

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/16	Risorse spese a.s. 2015/16
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 2.700,00	€ 1.900,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.450,00	€ 2.415,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 5.652,50	€ 5.005,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.725,00	€ 4.725,00
Funzioni strumentali al POF	€ 3050,00	€ 3.050,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 9.100,00	€ 7.927,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 720,00	€ 120,00
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 28.397,50</b>	<b>€ 25.142,50</b>

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/16	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2.562,50	€ 2.271,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 4.437,50	€ 3.872,60
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	€ 1.650,00	€ 1.650,00
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 8.650,00</b>	<b>€ 7.794,10</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 € 43.177,54 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 41.876,03 (in percentuale: 97,00 %);

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 2016/17;

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, 29.11.2016

IL DIRETTORE S.G.A.  
f. to Giuseppina Fascendini