



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE I DARFO

VIA GHISLANDI, 24 - 25047 DARFO BOARIO TERME (BS)

Cod.Meccanografico BSIC858001 - Cod.Fiscale 90015430177 - Tel. 0364 531315 - 0364 531153
pec: bsic858001@pec.istruzione.it e-mail: bsic858001@istruzione.it sitoweb: www.icdarfol.gov.it

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

al CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO a.s. 2016/2017

(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del D.Lgs. n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;

VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012, emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato, contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 6, comma 6, del 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 sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto per l'a.s. 2016/17 siglata tra le parti in data 17/02/2017, concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale, coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

CONSIDERATO che la spesa prevista nel contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto, derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007, come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009, maggiorato dalle somme relative agli eventuali progetti di finanziamento esterno per la parte destinata ai compensi per il personale;

VISTA l'Intesa sottoscritta con le OO.SS. in data 24/06/2016 che fissa i parametri per la ripartizione delle risorse FIS 2016/17, la nota MIUR prot.n. 14207 del 29/09/2016 che rende noti gli importi del MOF per l'a.s. 2016/17 (loro dipendente);

CONSIDERATO inoltre che la suddetta somma trova allocazione nelle assegnazioni del CEDOLINO UNICO per l'a.s. 2016/17 comprese le economie degli anni precedenti C.U. da riassegnare dal MEF;

dichiara che:

Modulo 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 17/02/2017 ammontano complessivamente ad **€ 60.812,16 lordo stato** corrispondente ad **€. 45.826,80 lordo dipendente**, sulla base dei seguenti parametri dell'Istituto Comprensivo:

n. 6 punti di erogazione; n. 88 addetti in organico di diritto; n. 1 complessità per Funz.Strum.li; n. 70 docenti per Funzioni Strumentali; n. 17 + 1 posti ATA; n. 42 docenti infanzia e primaria; n. 28 docenti scuola secondaria 1° grado e n. 15 classi di scuola secondaria 1° grado.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Fondo istituito per l'a.s. 2016/17 calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 e successive modifiche

SEZIONE I - RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
fondo istituito € 34.253,32 l.d. calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata l'8 aprile 2008	34.253,32	45.454,16
finanziamento funzioni strumentali	4.298,46	5.704,05
finanziamento incarichi specifici	1.941,23	2.576,01
Finanziamento ore eccedenti per sostituzione colleghi	1.932,99	2.565,08
finanziamento attività complementari educazione fisica	1.279,53	1.697,94
TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA' a.s. 2016/17	43.705,53	57.997,24

Sezione II - Risorse variabili

SEZIONE II - RISORSE VARIABILI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
economie risorse forte processo immigratorio anni precedenti legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)		
finanziamento compensi personale progetto funzioni miste Coll.ri Scolastici finanziato da Ente locale		
finanziamento compensi personale progetto finanziato da fondi MIUR non FIS		
finanziamento compensi personale progetti comunitari		
economie pregresse (FIS e ore eccedenti) a.s. 2015/16 Ced.Unico	2.121,27	2.814,92
TOTALE RISORSE VARIABILI	2.121,27	2.814,92

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	43.705,53	57.997,24
Totali risorse variabili (economie pregresse Ced. Unico da riass.)	2.121,27	2.814,92
Totale fondo sottoposto a certificazione	45.826,80	60.812,16

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Modulo 2 - 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.

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente:

SEZ. II DOCENTI	lordo dipendente	lordo stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica comprese ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI	3.001,94	3.983,57
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007	3.115,00	4.133,61
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007.		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007.	20.265,00	26.891,66
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007).	700,00	928,90
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007.		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007.		
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.		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007.		

Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.270,00	5.666,29
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.337,44	1.774,78
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007).		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007		
TOTALE IMPEGNI PERSONALE DOCENTE	32.689,38	43.378,81

Relativamente al personale ATA:

SEZIONE II ATA	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007.	7.715,84	10.238,92
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale A.T.A. (art. 88, comma 2 lettera g) CCNL 29/11/2007.		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007.		
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2 lettere i) CCNL 29/11/2007		
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA e sostituto DSGA (art. 88, comma 2 lettere j) CCNL 29/11/2007.	3.390,00	4.498,53
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007.		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008).		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA	1.941,23	2.576,01
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007).		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007.		
TOTALE IMPEGNI PERSONALE ATA	13.047,07	17.313,46

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO IMPEGNATO E SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
personale docente	32.689,38	43.378,81
personale ATA	13.047,07	17.313,46
TOTALE COMPLESSIVO IMPEGNI MOF 2016-17	45.736,45	60.692,27

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € 60.812,16 l.s. è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a € 60.692,27 l.s. corrispondente al 99,80%.

I criteri di destinazione dei fondi relativi ai vari compensi accessori tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa e nel Piano annuale delle attività ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 105 di cui n. 81 docenti e n. 24 ATA.

Modulo 3 - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Modulo 3 - schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa	TOT. LORDO DIPENDENTE	TOT. L.D. IMPEGNATO
totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2016/2017	45.826,80	45.736,45
	TOT. LORDO DIPENDENTE	TOT. L.D. PAGATO
totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/2016	42.075,64	39.623,31
variazioni in aumento rispetto all'anno precedente	3.751,16	6.113,14

MODULO IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

Dette fattispecie risultano inserite nel Cedolino Unico e sono oggetto dell'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 17/02/2017 con la RSU.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa per l'a.s. 2015/16 risulta rispettato.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Verificate le comunicazioni relative al Cedolino Unico di cui alle seguenti note MIUR con le quali si assegnano le corrispondenti somme retribuzione accessoria FIS (al lordo dipendente) : prot.n. 14207 del 29/09/2016 per l'importo di € 14.142,00 FIS (4/12 periodo settembre – dicembre 2016 a seguito Intesa del 24/06/16); per l'importo di € 28.284,00 FIS (8/12 periodo gennaio – agosto 2017 Intesa del 24/06/16); prot.n. 9060 del 07/12/16 relativa alla pratica sportiva per un importo finanziabile di € 1.279,53; per un totale complessivo lordo dipendente pari ad € 43.705,53 (corrispondente ad un totale lordo stato di € 57.997,24);

Verificata la ripartizione delle risorse, sulla base dei parametri dell'Istituto di cui all'Intesa del 24/06/2016 comunicati dal MIUR;

Considerate le economie degli anni precedenti relative al Cedolino Unico (lordo dipendente), da riassegnare da parte del MEF, pari ad € 1.344,41 per il FIS oltre ad € 718,95 per ore eccedenti ed € 57,91 per l'attività sportiva (per un totale complessivo lordo dipendente pari ad € 2.121,27);

Considerato che l'impegno complessivo di spesa di € **45.736,45** l.d. derivante dalla ripartizione delle somme descritte nelle precedenti sezioni è compreso nella disponibilità accertata di € 45.826,80;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

dichiara che le risorse finanziarie impegnate nel contratto integrativo d'istituto 2016/17, siglato in data 17/02/2017, sono coerenti con le attività previste nel POF e rientrano nelle somme indicate nelle assegnazioni del Cedolino Unico per l'a.s. 2016/17, comprese le economie anni precedenti del Cedolino Unico.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo sottoscritta tra le parti il 17/02/2017, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Darfo B.T., 27/02/2017

Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi inc.
Salvina Albertinelli