



**Ministero dell'istruzione dell'università e della ricerca**

ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI BERTACCHI"

Scuola dell'Infanzia – Primaria – Secondaria di I grado

P.zza Don P. Bormetti, 3 23022 CHIAVENNA (SO) - tel. e fax 034332353

E-mail: soic80500d@istruzione.it - pec soic80500d@pec.istruzione.it - C.F. 81002090140

Prot. n.420/ I.03/B

Chiavenna, 31 gennaio 2018

Ai Revisori dei Conti Ambito ATS n.13

RASELLA DINO

LAPRICA ANNA TERESA

**OGGETTO:** relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2017/18

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 ( biennio economico 2008/09);  
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;  
VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;  
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;  
VISTO il CCNL del 13/03/2013;  
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 30.11.2016 n. 35 , relativa all'adozione del PTOF;  
VISTE la comunicazione MIUR prot. n. 19107 del 28.09.2017 con la quale è stato comunicato il totale delle risorse per il MOF spettanti 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 l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 30/01/2018 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:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	49.024,69	65.055,76
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.488,57	5.956,33
Incarichi specifici al personale ATA	2.681,94	3.558,94
Attività complementari di educazione fisica	1.016,34	1.348,68
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	-	-
Ore di sostituzione docenti	1.917,16	2.544,08
<b>TOTALE</b>	<b>59.128,70</b>	<b>78.463,79</b>

### **SEZIONE II**

Risorse variabili

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti :		
FIS	36.417,19	48.325,61
Incarichi specifici	182,93	242,75
Attività complementari di educazione fisica	98,45	130,64
Ore eccedenti	895,11	1.187,81
Totale	37.593,68	49.886,81
<b>TOTALE</b>	<b>37.593,68</b>	<b>49.886,81</b>

### **SEZIONE III**

DECURTAZIONI DAL FONDO

Non sono previste decurtazioni.

### **SEZIONE IV**

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
TIPOLOGIA DELLE RISORSE		
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	59.128,70	78.463,79
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	37.593,68	49.886,81
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>96.722,38</b>	<b>128.350,60</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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA		
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.750,00	4.976,25
Compensi per ore eccedenti	2.812,27	3.731,89
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.562,27</b>	<b>€ 8.708,14</b>

Altre risorse non inserite nella Contrattazione Integrativa:

€ 130,32 economia a.s. 2014/15 Forte Processo Immigratorio Cedolino Unico

€ 19.873,05 economia fis sul bilancio dell'Istituto all'aggregato A03

#### 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 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	-	-
Attività aggiuntive di insegnamento	7.000,00	9.289,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	-	-
Attività aggiuntive funzionali	26.415,25	35.053,04
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.850,00	5.108,95
Funzioni strumentali al POF	4.488,57	5.956,33
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	25.637,50	34.020,95
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		-
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.114,79	1.479,32
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>€ 68.506,11</b>	<b>€ 90.907,59</b>

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	18.789,13	24.933,18
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	2.864,87	3.801,69
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>€ 21.654,00</b>	<b>€ 28.734,87</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 anno scolastico 2017/18	
	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	68.506,11	90.907,59
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	21.654,00	28.734,87
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	6.562,27	8.708,14
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	-	-
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>€ 96.722,38</b>	<b>€ 128.350,60</b>

### SEZIONE V

DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO  
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

### SEZIONE VI

ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **96.722,38** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **96.722,38** (in percentuale: 100%); € **71.318,38** personale docente (62.902,75 FIS + 4.488,57 F.S. + € 3.927,06 ore sost. + ore pratica sportiva) in percentuale 73,74%; € **25.404,00** per il personale ATA (18.789,13 FIS + 2.864,87 I.S. + 3.750,00 IND. DIREZ. DSGA) pari al 26,26%.

## 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		ANNO SCOLASTICO 2017/18		
Fondo certificato lordo dipendente	Fondo impegnato lordo dipendente	Fondo totale <sup>1</sup> (*) lordo dipendente	lordo	Totale poste di destinazione <sup>2</sup> lordo dipendente
€ 72.307,64	€ 46.460,32	€ 96.722,38		€ 96.722,38

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

## 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)  
TOTALE COMPLESSIVO € 96.722,38

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2554/5	€ 49.024,69	€ 49.024,69	€ 0,00
N° 2554/6	€ 43.770,63	€ 43.770,63	€ 0,00
N° 2555/6	€ 2.812,27	€ 2.812,27	€ 0,00
N° 2555/12	€ 1.114,79	€ 1.114,79	€ 0,00

#### SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/17 lordo dipendente	Risorse spese a.s. 2016/17 lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	-	-
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	3.720,00	3.720,00
Compensi per ore eccedenti (*)	2.276,70	1.381,59
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.996,70</b>	<b>€ 5.101,59</b>

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/17 lordo dipendente	Risorse spese a.s. 2016/17 lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	-	-
Attività aggiuntive di insegnamento	3.500,00	350,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	-	-
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	17.130,60	7.437,64
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.850,00	3.850,00
Funzioni strumentali al POF	4.506,72	4.506,72
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	21.275,00	19.735,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	-	-
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.122,02	1.024,57
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>€ 51.384,34</b>	<b>€ 36.903,93</b>

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/17 lordo dipendente	Risorse spese a.s. 2016/17 lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	13.845,28	11.367,68
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	2.681,78	2.498,85
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>€ 16.527,06</b>	<b>€ 13.866,53</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 € 96.722,38 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 96.722,38 (in percentuale: 100%);

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa

-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 2017/18;

#### 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.

IL DIRETTORE S.G.A.  
Antonella Pasini