



relazione tecnico fin.nuova17.docx

ISTITUTO COMPRENSIVO CARBONIA "SATTA"

Via Mazzini n.66- 09013 Carbonia (CI)
Tel. 0781/61954 Fax 0781/63799

Codice Fiscale 90027630921 – CAIC87100P

www.comprendivosattacarbonia.it

caic87100p@istruzione.it - caic87100p@pec.istruzione.it

Carbonia, 18/05/2018

Al Dirigente Scolastico

sede

Relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo di Istituto 2017/2018

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2017/2018, sottoscritta 18/05/2017 e da sottoporre al controllo del Collegio dei Revisori dei Conti come previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni e laddove il contenuto delle sezioni non dovesse essere di pertinenza della scuola, si apporrà la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

Modulo I

La 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, 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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi), per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2016/17 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in €55.643,66,47 lordo stato.

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa MIUR+OO.SS. 29/11/2013	€ 2.598,73 per ciascun punto di erogazione del servizio	1.958,34 per ciascun punto di erogazione del servizio	06		15.592,38	11.750,10
Intesa MIUR+OO.SS. 29/11/2013.	€ 338,71 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	€ 255,24 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		121	40.983,91	30.884,63
Intesa MIUR+OO.SS. 29/11/2013	€423,88 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	€ 319,43 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado				
Intesa MIUR+OO.SS. 29/11/2013	€ Per ogni posto di sostegno	€ Per ogni posto di sostegno				
				totale	56.576,29	42.634,73

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2017/2018 risulta di € 42.634,73, da cui si decurta l'indennità di direzione di €4.380,00; pertanto la somma da contrattare è di € 38.254,73 lordo dipendente.

	Lordo Stato	Lordo dipendente
Budget F. Istituto 2016/2017	56.576,29	42.634,73
-Ind. Direzione DSGA	5.812,26	4.380,00
TOTALE Fondo FIS	50.764,03	38.254,73
Totale Docenti 65%		24.865,60
Totale ATA 35%		13.389,17

Risorse disponibili per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno 2017/2018 al Lordo Dipendente - nota M.I.U.R. prot. 19107 del 28/09/2017.

Tipologia compensi	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente	Economie lordo Dip. al 100%	TOTALE Lordo Dipendente
Fondo Istituto	56.576,29	42.634,73		Da contrattare 38.254,73
Ind.direzione	-5.812,26	-4.380,00		
Funz.strumentali	6.994,78	5.271,12		
Incar. specifici	3.235,40	2.438,13		
	60.994,21	50.343,98		

Pertanto tenuto conto, che quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti, i compensi vengono così ripartiti:

Personale Docente	Lordo dipendente	Lordo Stato
-------------------	------------------	-------------

Flessibilità didattica	art.88 comma 2 lett.a		
Attiv.agg.ve di ins.to	art. 88 comma 2 lett.b		
Ore agg.ve per corsi recupero	art.88 comma 2 lett. c		
Attiv.agg.ve funz. All'ins.to	art.88 comma 2 lett.d	21.752,50	28.626,70
Compensi attribuiti ai coll. del D.S.		3.412,50	4.528,38
Compensi per il pers. Doc. per ogni attiv. del POF		0	
Compensi per il pers.doc. attività aggiuntive di insegnamento		4.429,77	5.878,30
Funzioni strumentali (n. 4)	art.33	5.271,12	6.994,78

Personale A.T.A.	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazioni agg.ve pers. A.T.A.art. 88 comma 2 lett. E	15.087,58	20.021,21
Compensi DSGA art. 88 CCNL/2007	4.380,00	5.812,26
Sostituzione DSGA art. 88	0	
Inc. Specifici art. 47	2.438,13	3.325,40
Totale	21.905,71	29.158,87

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, 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 2013/2014) 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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo di riserva FIS		
Quota FIS non utilizzata		

Quota Funzioni strumentali non utilizzata		
Quota Compiti ATA non utilizzata	0,00	0,00
Quota ind.di dir.al DSGA (art. 89 CCNL 2007 sostituito dall'art. 3 della seq. Contr. personale ATA		
Quota ind. di direzione al sost. DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)		

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno della scuola, in correlazione con il POF, come ben evidenziato nella sezione IV del modulo I

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	4.429,77	5.878,30
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	21.752,50	28.626,70
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	3.412,50	4.528,38
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>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)</i>		
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	5.271,12	6.947,67
<i>Ore Sostituzione docenti</i>		
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>		

<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
TOTALE	34.865,89	39.033,38

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	15.087,58	20.021,21
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	2.438,13	3.235,40
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
TOTALE	17.525,71	23256,61

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Somme FIS destinate al personale docente	34.865,89	39.033,38
Somme FIS destinate al personale ATA	17.525,71	23256,61
Ind.di direzione	4.380,00	5.812,26
Totale A	56.771,60	68.102,25

Destinazione altre somme da MOF

Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Funzioni strumentali	5.271,12	6.994,78
Attività compl. di Ed. Fisica	0	0
Incarichi Specifici	2.438,13	3.325,40
Totale B	7.709,25	10.320,18

Risorse complessive (A+B) lordo dipendente 64.480,85

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che;

Le risorse stabili ammontano a €64.480,85 lordo dipendente. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

a. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo dell'anno precedente

ANNO SCOLASTICO 2015/2016		ANNO SCOLASTICO 2016/2017	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste destinate

Modulo IV

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

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse sono gestite dal sistema NoiPA tramite Cedolino Unico, e imputate in un

unico capitolo di spesa precisamente il cap. 2149, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Piano gestionale	Importo disponibile	Importo impegnato	Differenza
N° 2149 -05 FIS			4.852,62
N° 2149 -06 ore ecc.			
N° 2154 -05 FIS			
N° 2154 -06 ore ecc.			

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. a €64.480,85 100 %);

personale Docente € 24.865,60 in percentuale 65%;

personale ATA € in percentuale 13.389,17 35%;

Ind.Direzione € 4.380,00

- 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 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 ,

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 D.S.G.A
Ausilia Sanna