



- **ISTITUTO COMPRESIVO " MARGHERITA HACK" DI MANIAGO**

Via Dante, 48 - 33085 MANIAGO (PN) – Tel. 0427 709057
C.F. 90013200937 – Cod. Mecc. PNIC82800X –
e-mail: pnic82800x@istruzione.it - pnic82800x@pec.istruzione.it

Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, sottoscritta il 01/03/2018.

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 debbono 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 sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

CONSIDERATO che l'art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilita' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;

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

VISTO l'art. 6, comma 6 del CCNL 29.11.2007;

VISTA l'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 01/03/2018 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

L'importo complessivo relativo al Fondo per la contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2017/18 per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 88, 33, 62 e 30 del CCNL 29/11/2007, è stato calcolato sulla base della comunicazione prot. n. 19107 del 28/09/2017 del MIUR-Direzione Generale per la politica finanziaria così come si ricava dalla seguente tabella:

relaziona quanto segue

Modulo I

LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA- in applicazione delle disposizioni del MIUR –Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

(La determinazione dei mezzi afferenti al fondo dell'istituzione scolastica per l'anno scolastico 2017-18 avviene sulla base delle assegnazioni del MIUR nota 19107 del 28/09/2017)

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

a. Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa 2017/2018 sono determinate come segue:

Voci –parametri di calcolo	Risorse anno scolastico 2017/2018	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 57.870,24	€ 76.793,81
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.053,68	€ 8.033,23

Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) + intesa 2 ottobre 2014	€ 3.169,57	€ 4.206,02
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	€ 67.093,49	€ 89.033,06

Sezione II – Risorse variabili

b. Le risorse variabili sono così determinate:

Voci –parametri di calcolo	Risorse anno scolastico 2017/2018	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) (FIS)	€ 289,96	€ 384,78
TOTALE	€ 67.383,45	€ 89.417,84

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Risorse stabili	€ 67.043,49	€ 89.033,06
Risorse variabili	0,00	0,00
Residui anni precedenti	€ 289,96	€ 384,78
TOTALE	€ 67.383,45	€ 89.417,84

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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

E' esclusa dalla contrattazione integrativa di Istituto l'indennità di amministrazione destinata al D.S.G.A. e del suo sostituto, definita dal C.C.N.L. sulla base del numero dei posti in organico e della complessità

Descrizione	Importo	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.768,83	€ 7.655,24
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
TOTALE	€ 5.768,83	€ 7.655,24

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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:

	Lordo dipendente	Lordo Stato
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)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 3.132,50	€ 4.156,83
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 28.093,41	€ 37.279,96
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 10.587,50	€ 14.049,61
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)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.053,68	€ 8.033,23
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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 (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 47.867,09	€ 63.519,63

Personale ATA:

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 1.725,00	€ 2.289,08
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 8.728,35	€ 11.582,52
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) (*)	€ 5.768,83	€ 7.655,24
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 3.169,57	€ 4.206,02
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 19.391,75	€ 25.732,85
senza importo Disposizioni regolate da contratto (*)	€ 13.622,92	€ 180.77,62

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

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

Descrizione	Importo	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 47.867,09	€ 63.519,63
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 13.622,92	€ 18.077,62
Destinazioni specificamente regolate da contratto	€ 5.768,83	€ 7.655,24
TOTALE	€ 67.258,84	€ 89.252,48

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 un' assegnazione complessivamente quantificata in euro € 89.417,84 (l. Stato) pari a euro € 67.383,45 (l. dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad euro 89.252,49 (l. Stato) pari a euro € 67.258,84 (l. dipendente) con una percentuale di utilizzo del 99,81 %.

Detratte le destinazioni non disponibili per la contrattazione di euro € 7.655,24 (l. Stato) pari a € 5.768,83 (l. dipendente), la parte restante è stata destinata per euro 63.519,63 (l. Stato) pari a euro 47.867,09 (l. dipendente) al personale docente ed euro 18.077,62 (l. Stato) pari a euro 13.622,92 (l. dipendente) al personale A.T.A..

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel piano triennale dell'offerta formativa dell'anno scolastico 2016/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 14.1.2016, e adottato con delibera n. 6/2016 del Consiglio d'Istituto del 18.01/2016 (PTOF aggiornato per l'a.s. 2017/18 con delibera CI n. 65 del 26/10/2017).

Le unità di personale in organico di diritto interessato sono complessivamente n. 149 di cui n. 123 docenti e 26 unità di personale A.T.A. (escluso il D.S.G.A.).

Modulo III

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

ANNO SCOLASTICO 2016/17		ANNO SCOLASTICO 2017/18	
Fondo sottoposto a cert.	Fondo sottoposto a cert.	Fondo sottoposto a cert.	Tot. poste di destinazione
€ 65.024,83	€ 65.024,83	€ 67.383,45	€ 67.258,84
VALORI AL LORDO DIPENDENTE			

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 programmatica della gestione

a) Disponibilità Cedolino Unico (alla data del 24/11/2017)

Descrizione	Piano gest.	Importo assegnato lordo dipendente
Fondo Istituzione scolastica		€ 289,96
Funzioni Strumentali		€ 0,00
Incarichi specifici personale ATA		€ 0,00
Aree a rischio		€ 0,00
TOTALE		€ 0,00

b) Disponibilità accreditate direttamente all'istituto: NEGATIVO

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2017/18, risulta rispettato.

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

Le disponibilità del Cedolino Unico sono assegnate a seguito di nota MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018 – sia per il periodo settembre-dicembre 2017 che per il periodo gennaio-agosto 2018.

Le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali e la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nell'ipotesi di contratto di istituto 2017/18.

La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Maniago, 01 marzo 2018

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Mara Bonitta

