

Contrattazione Integrativa di Istituto a.s. 2017/2018

Prot. n. 14304 / C1

Formia, 23 Novembre 2017

Relazione tecnico-finanziaria del Direttore S.G.A.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTA l'Intesa MIUR / OO.SS. del 28/07/2017;
- VISTO l'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o dagli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO, in particolare, l'art. 40 comma 3 sexies 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 nota del Dipartimento Funzione Pubblica n. 57093 del 30/11/2000;
- VISTE la C.M. n. 109 del 11/06/2001 e la nota prot. n. 367 del 27/07/2001;
- VISTO l'art. 6 comma 6 del CCNL 29/11/2007;
- VISTA l'Ipotesi del contratto integrativo di istituto sottoscritto in data 22/11/2017 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- CONSIDERATO che la spesa prevista nel contratto integrativo trova copertura finanziaria nel budget del fondo dell'istituzione scolastica (*FIS – FUNZIONI STRUMENTALI – INCARICHI SPECIFICI – ORE ECCEDENTI PRATICA SPORTIVA – ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI DOCENTI ASSENTI*), derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'Intesa MIUR/OO.SS. del 28/07/2017;
- VISTO il Piano delle Attività del Personale ATA a.s. 2017/2018, predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento Prot. n. 14199/A3 del 21/11/2017

DICHIARA

che la presente relazione tecnico-finanziaria evidenzia le risorse finanziarie assegnate all'Istituzione Scolastica per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, la distribuzione delle stesse per l'anno scolastico 2017/2018 e la compatibilità della spesa con gli stanziamenti previsti, non comportando, di conseguenza, oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

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

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'Ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto per l'anno scolastico 2017/2018 sono state quantificate, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in **€ 82.872,42 (lordo dipendente)**

In particolare le risorse provengono dai finanziamenti sotto indicati:

1) FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Addetti	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa MIUR- OO.SS. del 28/07/2017	€ 2.598,73 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1.958,35 per ciascun punto di erogazione del servizio	12	/	€ 31.184,76	€ 23.500,20
Intesa MIUR- OO.SS. del 28/07/2017	€ 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	/	172	€ 58.258,12	€ 43.902,12
totale					€ 89.442,88	€ 67.402,32

2) FUNZIONI STRUMENTALI

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	N. Docenti	Parametri Complessità	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa MIUR- OO.SS. del 28/07/2017	€ 1.702,13 Quota base	€ 1.282,69 Quota base	/	/	€ 1.702,13	€ 1.282,69
Intesa MIUR- OO.SS. del 28/07/2017	€ 45,15 per ciascun docente in organico di diritto	€ 34,02 per ciascun docente in organico di diritto	143	/	€ 6.456,45	€ 4.865,45
Intesa MIUR- OO.SS. del 28/07/2017	€ 777,65 Complessità	€ 586,02 Complessità	/	1	€ 777,65	€ 586,02
totale					€ 8.936,23	€ 6.734,16

3) INCARICHI SPECIFICI – EX FUNZIONI AGGIUNTIVE

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	N. ATA	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017	€ 161,77 per ciascun ATA (escluso DSGA e posti accantonati) in organico di diritto	€ 121,91 per ciascun ATA (escluso DSGA e posti accantonati) in organico di diritto	28	€ 4.529,56	€ 3.413,38
totale				€ 4.529,56	€ 3.413,38

4) ORE ECCEDENTI PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	N. Classi	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017	€ 112,39 per ogni classe di istruzione secondaria in organico di diritto	€ 84,69 per ogni classe di istruzione secondaria in organico di diritto	20	€ 2.247,80	€ 1.693,80
totale				€ 2.247,80	€ 1.693,80

5) ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI DOCENTI ASSENTI

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	N. docenti	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017	€ 26,86 per ogni docente della <u>Scuola dell'Infanzia e Primaria</u> in organico di diritto	€ 20,24 per ogni docente della <u>Scuola dell'Infanzia e Primaria</u> in organico di diritto	100	€ 2.686,00	€ 2.024,11
	€ 49,52 per ogni docente della <u>Scuola Sec.I°</u> in organico di diritto	€ 37,32 per ogni docente della <u>Scuola Sec.I°</u> in organico di diritto	43	€ 2.129,36	€ 1.604,64
totale				€ 4.815,36	€ 3.628,76

Sezione II – Risorse variabili

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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 Stato)	Importo (Lordo Dipendente)
Risorse stabili	€ 109.971,83	€ 82.872,42
Risorse variabili	€ 0,00	€ 0,00
Residui anni precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 109.971,83	€ 82.872,42

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

- **Fondo di Istituto** a.s. 2017/2018 calcolato in base ai parametri dell'Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017 € 67.402,32
- **Funzioni Strumentali al POF** a.s. 2017/2018 calcolato in base ai parametri dell'Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017 € 6.734,16
- **Incarichi Specifici** a.s. 2017/2018 calcolato in base ai parametri dell'Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017 € 3.413,38
- **Ore Eccedenti Pratica Sportiva** a.s. 2017/2018 calcolato in base ai parametri dell'Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017 € 1.693,80
- **Ore Eccedenti sostituzione docenti assenti** a.s. 2017/2018 calcolato in base ai parametri dell'Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017 € 3.628,76

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

Vengono regolate dal contratto integrativo somme per complessivi **€ 82.872,42** (Lordo Dipendente), così suddivise:

Descrizione	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dipendente)
PERSONALE DOCENTE	€ 70.969,74	€ 53.481,25
PERSONALE ATA	€ 30.397,94	€ 22.907,27
INDENNITA' DI DIREZIONE (quota variabile) del DSGA e del SOSTITUTO DEL DSGA	€ 8.604,14	€ 6.483,90
totale	€ 109.971,83	€ 82.872,42

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 Stato)	Importo (Lordo Dipendente)
PERSONALE DOCENTE	Normativa		
Flessibilità organizzativa e didattica	Art. 88 comma 2, lett. a	€ 42.573,48	€ 32.082,50
Attività aggiuntive all'insegnamento	Art. 88 comma 2, lett. b	€ 808,38	€ 609,18
Attività funzionali all'insegnamento	Art. 88 comma 2, lett. d	€ 0,00	€ 0,00
Attività di collaborazione con il Dirigente Scolastico	Art. 88 comma 2, lett. f	€ 11.588,03	€ 8.732,50
Ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	Art. 88 comma 2, lett. k	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni Strumentali al POF	Art. 33 CCNL 06/2009	€ 8.936,23	€ 6.734,16
Ore eccedenti Pratica Sportiva	Art. 87 CCNL 29/11/07	€ 2.247,80	€ 1.693,80
Ore eccedenti per sostituzione docenti		€ 4.815,36	€ 3.628,76
SubTotale		€ 70.969,28	€ 53.480,90

PERSONALE ATA	Normativa		
Prestazioni aggiuntive	Art. 88 comma 2, lett. e	€ 19.372,87	€ 14.599,00
Ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	Art. 88 comma 2, lett. k	€ 6.489,05	€ 4.890,00
Incarichi Specifici – Ex Funzioni Aggiuntive	Art. 47 comma 1, lett. b	€ 4.529,56	€ 3.413,38
SubTotale		€ 30.391,48	€ 22.902,38

INDENNITA' DI DIREZIONE	Normativa		
Indennità di direzione (quota variabile) del DSGA	Art. 88 comma 2, lett. j	€ 7.842,57	€ 5.910,00
Indennità di direzione del Sostituto del DSGA	Art. 88 comma 2, lett. i	€ 761,56	€ 573,90
SubTotale		€ 8.604,13	€ 6.483,90

ECONOMIE			
Eventuale quota DOCENTE restante da contrattare		€ 0,46	€ 0,35
Eventuale quota ATA restante da contrattare		€ 6,48	€ 4,89
SubTotale		€ 6,94	€ 5,24

TOTALE COMPLESSIVO		€ 109.971,83	€ 82.872,42
---------------------------	--	---------------------	--------------------

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. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili ammontano a € **82.872,42** (*Lordo Dipendente*): i finanziamenti specifici (Funzioni strumentali al POF, Incarichi Specifici, le ore eccedenti per la Pratica Sportiva e per la Sostituzione dei docenti assenti) saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, mentre il budget del Fondo dell'Istituzione Scolastica verrà utilizzato per retribuire l'indennità di direzione del DSGA, del sostituto del DSGA, le attività aggiuntive e quelle deliberate dal Consiglio di Istituto nell'ambito del POF, prestate dal personale docente e ATA. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa sono tutte finanziate con risorse stabili.

Modulo III

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

Descrizione	Anno 2017/2018	Anno 2016/2017	Differenza
	LORDO DIPENDENTE		
Risorse stabili	€ 82.872,42	€ 80.561,95	€ 2.310,47
Risorse variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Residui anni precedenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 82.872,42	€ 80.561,95	€ 2.310,47

Modulo IV

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

La presente relazione tecnico-finanziaria da conto del rispetto dei limiti di spesa rappresentati dal Fondo sia nella fase programmatoria della gestione economico-finanziaria (Sezione I), sia nella fase delle verifiche a consuntivo (Sezione II).

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

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente, in sede di imputazione della spesa delle varie fattispecie, i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata sotto:

ENTRATE previste nella Contrattazione integrativa di Istituto

Descrizione	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dipendente)
Disponibilità complessiva del Fondo di Istituto	€ 89.442,88	€ 67.402,32
Disponibilità complessiva - Funzioni Strumentali al POF e Incarichi Specifici – Ore eccedenti Pratica Sportiva – Ore eccedenti per la sostituzione docenti assenti	€ 20.528,95	€ 15.470,10
totale	€ 109.971,83	€ 82.872,42

SPESE previste nella Contrattazione integrativa di Istituto

Descrizione	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dipendente)
Fondo di Istituto	€ 89.435,94	€ 67.397,08
Funzioni Strumentali al POF e Incarichi Specifici -	€ 13.465,79	€ 10.147,54
Ore eccedenti Pratica Sportiva	€ 2.247,80	€ 1.693,80
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	€ 4.815,36	€ 3.628,76
totale	€ 109.964,89	€ 82.867,18

Differenza Entrate / Uscite	€ 6,94	€ 5,24
------------------------------------	---------------	---------------

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 precedente a.s. 2016/2017 è stato rispettato, infatti:

- ENTRATE PREVISTE € _____ 80.561,95 _____ (Lordo Dipendente)
- PREVISIONE DI SPESA € _____ 80.561,95 _____ (Lordo Dipendente)
- SPESA EFFETTUATA (a Consuntivo) € _____ 80.561,95 _____ (Lordo Dipendente)

Pertanto le Economie a.s. 2016/2017 ammontano complessivamente ad € 0,00.

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

RISORSA FINANZIARIA	PERSONALE DOCENTE	PERSONALE ATA	Indennità del Direttore S.G.A. e del sostituto del DSGA
	LORDO DIPENDENTE		
FONDO DI ISTITUTO	€ 41.424,53	€ 19.493,89	€ 6.483,90
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 6.734,16		
INCARICHI SPECIFICI		€ 3.413,38	
ORE ECCEDENTI PRATICA SPORTIVA	€ 1.693,80		
ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	€ 3.628,76		
SubTOTALE	€ 53.481,25	€ 22.907,27	€ 6.483,90
TOTALE	€ 82.872,42		

- Considerato che le risorse finanziarie da ripartire con il Contratto integrativo in esame rientrano nelle effettive disponibilità dell'Istituzione Scolastica;

- Considerato che i finanziamenti specifici saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie (Funzioni strumentali al POF, Incarichi Specifici, Ore eccedenti Pratica Sportiva e per la sostituzione dei docenti assenti), mentre il budget del Fondo dell'Istituzione Scolastica verrà utilizzato per retribuire l'indennità di direzione del DSGA, del sostituto del DSGA, le attività aggiuntive e quelle deliberate dal Consiglio di Istituto nell'ambito del POF, prestate dal personale docente e ATA;

SI ATTESTA

che la spesa, prevista per le varie componenti scolastiche, per un totale di **€ 82.867,18** (*Lordo Dipendente*) è compatibile con le risorse previste per l'a.s. 2017/2018, calcolate secondo i parametri stabiliti nell'Intesa MIUR/OO.SS. del 28/07/2017 e non comporta oneri aggiuntivi per l'Istituzione Scolastica.

La presente relazione, a corredo del Contratto Integrativo di Istituto firmato il 22/11/2017, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo.

Formia

Direttore S.G.A.: Dott.ssa Lepone Antonella

23 Novembre 2017
