



Prot. n. 5322/D03
Del 06/12/2016

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Alessandra Vasale
Dott.ssa Annamaria Ventrice

Oggetto: Relazione Tecnico- Finanziaria inerente l'ipotesi integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2016/17

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009)
- VISTE le sequenze contrattuali dell' 8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive e modificazioni ed integrazioni
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip: Funz: Pubb. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 13 del 27/10/2016 relativa all'adozione del POF approvato dal Collegio dei Docenti del 25/10/2016 n. 20;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA , predisposto dal Direttore SGA e dal Dirigente Scolastico
- VISTA la comunicazione MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 a mezzo delle quali sono state comunicate le risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/17,
- VISTE le giacenze del POS anno 2015/16
- 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 06/12/2016 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali)

Relazione quanto segue

Premesso

che i parametri utilizzati dal MIUR per l'assegnazione dei fondi sono i seguenti, dedotti dai file di assegnazione fondi:

- **Sedi erogazione del servizio : 3**
- **Unità in organico di diritto all'01/09/2016 (n. 133 doc, n. 20 ATA) : 153**

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 2016/17 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo dipendente)
Fondo di Istituto	€ 45.025,57
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.485,18
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.169,61
Attività complementari di educazione fisica	€
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (I.Stato)	
Ore eccedenti	€ 3.723,77
TOTALE	€ 57.404,13

SEZIONE II

Risorse variabili

	Risorse anno scolastico 2016/17												
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€												
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)													
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">FIS</td> <td style="text-align: right;">€ 10.789,61</td> </tr> <tr> <td>Funzioni strumentali</td> <td style="text-align: right;">€ 0,04</td> </tr> <tr> <td>Incarichi specifici</td> <td style="text-align: right;">€ 1.924,04</td> </tr> <tr> <td>Pratica sportiva</td> <td style="text-align: right;">€</td> </tr> <tr> <td>Ore eccedenti</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 1.737,47</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Totale</td> <td style="text-align: right;">€ 14.451,16</td> </tr> </table>	FIS	€ 10.789,61	Funzioni strumentali	€ 0,04	Incarichi specifici	€ 1.924,04	Pratica sportiva	€	Ore eccedenti	<u>€ 1.737,47</u>	Totale	€ 14.451,16
FIS	€ 10.789,61												
Funzioni strumentali	€ 0,04												
Incarichi specifici	€ 1.924,04												
Pratica sportiva	€												
Ore eccedenti	<u>€ 1.737,47</u>												
Totale	€ 14.451,16												
TOTALE COMPLESSIVO	€ 14.451,16												

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 57.404,13
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 14.451,16
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 71.855,29

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

	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile + fissa dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.315,99
Compenso sostituto DSGA	€ 500,00
Compenso per ore eccedenti	€ 5.447,28
TOTALE	€ 12.263,27

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 2016/2017. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 8.277,50
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.885,00
Ore aggiuntive attuazione corsi di recupero	€
Attività aggiuntive funzionali	€ 17.132,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.550,00
Funzioni strumentali al POF	€6.485,20
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del pers. educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Compensi per il pers. docente ed educ. per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
TOTALE COMPLESSIVO	€ 39.330,20

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 15.185,00
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	€ 4.093,60
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
TOTALE COMPLESSIVO	€ 19.278,60

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

	Risorse anno scolastico 2016/2017
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 474,45
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 494,74
INCARICHI SPECIFICI	€ 0,05
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 0,02
Totale FIS	€ 969,19
Totale Incarichi Spec/Funzioni Strumentali	€ 0,07
TOTALE GENERALE	€ 969,26

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2016/2017
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 32.845,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 15.185,00
DESTINAZIONI NO NDISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 12.263,27
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO (funzioni strumentali+incarichi specifici)	€ 10.578,80
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (fondo di riserva previsto dall'20 della contrattazione + ore eccedenti)	€ 983,22
TOTALE GENERALE	€ 71.855,29

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

nessuna

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **71.855,29** (con inclusione delle poste per ore eccedenti pari ad €. 5.461,24 - lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 70.872,07 (lordo dipendente in percentuale: 98,63 %), la differenza pari ad € 983,22 è posta nel fondo di riserva (€ 969,26 e , € 13,96 per le ore eccedenti).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 155 di cui n° 133 docenti e n° 22 (con DSGA compreso) di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO
SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2015/2016		ANNO SCOLASTICO 2016/2017	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (1)	Totale poste di destinazione (2)
€ 63.592,27	€ 50.878,58	€ 66.394,05	€ 65.424,79
Ore eccedenti € 4.320,27	€ 2.582,80	€ 5.461,24	€ 5.447,28
Totale 67.912,54	€ 53.461,38	€ 71.855,29	€ 70.872,07

- (1) Inserire il totale delle voci al modulo I
(2) 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 –

Per quanto riguarda il piano gestionale di riparto sul pos, a tutt'oggi le risorse non sono state assegnate e pertanto non è possibile visualizzarle.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016	Risorse spese lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 4.080,00	€ 4.080,00
Sostituzione del DSGA	€ 500,00	€ 500,00
Sostituzione del DS	€ 500,00	€ 500,00
TOTALE	€ 5.080,00	€ 5.080,00

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016	Risorse spese lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità	€ 17.044,83 (comprensivo del fondo di riserva pari ad € 1.102,33)	€ 14.437,50

organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 4.300,00	€ 200,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 10.167,50	€ 7.507,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.675,00	€ 3.675,00
Funzioni strumentali al POF	€ 5.012,12	€ 5.012,08
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		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 40.199,45	€ 30.832,08

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016	Risorse spese lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 15.080,28 (comprensivo del fondo di riserva pari ad € 489,28)	€ 13.658,00
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	€ 3.232,54 (comprensivo del fondo di riserva pari ad € 0,04)	€ 1.308,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 18.312,82	€ 14.966,50

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 € 71.855,29(con inclusione delle poste per ore eccedenti pari ad €. 5.461,24 - lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 70.872,07(lordo dipendente in percentuale: 98,63 %), la differenza pari ad € 933,22 è posta nel fondo di riserva (€ 969,26 e , € 13,96 per le ore eccedenti).

- 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 2016/17 ,

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.

Roma, 06/12/ 2016

Il D.s.g.a.
Patrizia Lella