



## **ISTITUTO COMPRESIVO I.C. VERZINO**

**Via G. Rodari s.nc. - 88819 VERZINO (KR)**

Tel. 0962/763191-Fax 0962/763191

Codice Fiscale 91021390793-Cod. Mecc. KRIC81700A

E-mail: kric81700a@istruzione.it-E-mail: [kric81700a@pec.istruzione.it](mailto:kric81700a@pec.istruzione.it)

Prot. n. 6654/A26d

Verzino, 14/12/2017  
-Al Revisori dei Conti

### **RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2017/2018**

#### **IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI**

**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 degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

**VISTO**, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

**VISTO** il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

**VISTO** il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

**VISTA** la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

**VISTA** la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

**VISTA** la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

**VISTA** la delibera del Consiglio d'Istituto relativa all'adozione del P.T.O.F. anno scolastico 2017/2018;

**VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;

**VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

**VISTA** la nota del MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017, la Ripartizione del MOF 2017-2018 e le giacenze POS non utilizzate al 31 dicembre 2017 nel piano di riparto;

**VISTO** il CCNL relativo al personale del Comparto Scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritto il 13 marzo 2013;

**VISTA** l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 14/12/2017 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

#### **Dichiara che**

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2017/2018 sono di seguito dettagliate.

|                 |  |
|-----------------|--|
| <b>Modulo I</b> | <b>La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa</b> |
|-----------------|--|

**Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (lordo stato e lordo dipendente)**

| M.O.F. A.S. 2017/2018                                   | LORDO STATO in euro |                  |                  | LORDO DIPENDENTE in euro |                  |                  |
|---|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
|   | 4/12-2017           | 8/12-2018        | TOTALE           | 4/12-2017                | 8/12-2018        | TOTALE           |
| <b>Fondo dell'Istituzione Scolastica:</b>               |                     |                  |                  |                          |                  |                  |
| Punti di erogazione del servizio (18)                   | 15.592,38           | 31.184,76        | 46.777,14        | 11.750,10                | 23.500,19        | 35.250,29        |
| Posti in organico di diritto (86)                       | 9.709,69            | 19.419,37        | 29.129,06        | 7.317,02                 | 14.634,04        | 21.951,06        |
| <b>Totale Risorse F.I.S.</b>                            |                     |                  | <b>75.906,20</b> |                          |                  | <b>57.201,35</b> |
| <b>Funzioni strumentali:</b>                            |                     |                  |                  |                          |                  |                  |
| Quota base  | 567,38              | 1.134,75         | 1.702,13         | 427,56                   | 855,13           | 1.282,69         |
| Numero complessità (1)                                  | 259,22              | 518,43           | 777,65           | 195,34                   | 390,68           | 586,02           |
| Posti personale docente (63)                            | 948,15              | 1.896,30         | 2.844,45         | 714,51                   | 1.429,01         | 2.143,52         |
| <b>Totale Funzioni Strumentali</b>                      |                     |                  | <b>5.324,23</b>  |                          |                  | <b>4.012,23</b>  |
| <b>Incarichi Specifici personale ATA:</b>               |                     |                  |                  |                          |                  |                  |
| Posti personale ATA (22)                                | 1.186,31            | 2.372,63         | 3.558,94         | 893,98                   | 1.787,96         | 2.681,94         |
| <b>Totale Incarichi Specifici</b>                       |                     |                  | <b>3.558,94</b>  |                          |                  | <b>2.681,94</b>  |
| <b>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti:</b>     |                     |                  |                  |                          |                  |                  |
| Posti personale docente infanzia e primaria (48)        | 429,76              | 859,52           | 1.289,28         | 323,86                   | 647,71           | 971,57           |
| Posti personale docente scuola secondaria 1° grado (15) | 247,60              | 495,20           | 742,80           | 186,59                   | 373,17           | 559,76           |
| <b>Totale Ore Eccedenti</b>                             |                     |                  | <b>2.032,08</b>  |                          |                  | <b>1.531,33</b>  |
| <b>TOTALE LORDO</b>                                     | <b>28.940,49</b>    | <b>57.880,96</b> | <b>86.821,45</b> | <b>21.808,96</b>         | <b>43.617,89</b> | <b>65.426,85</b> |

**Sezione II – Risorse variabili**

|  | <b>Lordo stato</b> | <b>Lordo dipendente</b> |
|--|--------------------|-------------------------|
| Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio           | 0,00               | 0,00                    |
| Fondi da Privati   | 0,00               | 0,00                    |
| Somme non utilizzate (FIS) + (Incarichi Specifici) a.s. 2016/2017        | 10.971,72          | 8.8.268,06              |
| Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2016/2017 | 6,26               | 4,72                    |
| Somme non utilizzate (pratica sportiva ) a. s. 2016/2017                 | 0,00               | 0,00                    |
| Somme non utilizzate corsi di recupero a.s. 2016/2017                    | 0,00               | 0,00                    |
| Somme non utilizzate piano integrato 2016/2017 (F.S.E.)                  | 0,00               | 0,00                    |
| <b>Totale</b>  | <b>10.977,98</b>   | <b>8.272,78</b>         |

**Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: NEGATIVO.**

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

| Tipologia delle risorse                             | <b>Lordo Stato</b> | <b>Lordo dipendente</b> |
|---|--------------------|-------------------------|
| Risorse fisse                                       | 86.821,45          | 65.426,85               |
| Risorse variabili                                   | 10.977,98          | 8.272,78                |
| <b>Totale del fondo sottoposto a certificazione</b> | <b>97.799,43</b>   | <b>73.699,63</b>        |

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO.**

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>Modulo II</b> | <b>Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</b> |
|------------------|--|

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa**

|   | <b>Lordo Stato in €</b> | <b>Lordo dipendente in €</b> |
|---|-------------------------|------------------------------|
| Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti                  | 2.038,34                | 1.536,05                     |
| Quota variabile indennità di Direzione D.SGA + Compenso Sostituto D.SGA | 5.371,17                | 4.047,60                     |
| <b>TOTALE</b>   | <b>7.409,51</b>         | <b>5.583,65</b>              |

**Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo****PERSONALE DOCENTE**

| <b>Attività</b>  | <b>Importi in €</b> |                   |
|--|---------------------|-------------------|
|  | <b>Lordo Stato</b>  | <b>Lordo dip.</b> |
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso Alle innovazioni e alla ricerca didattica, 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)   | 0,00                | 0,00              |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)   | 0,00                | 0,00              |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)   | 29.310,12           | 22.087,50         |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)   | 7.431,20            | 5.600,00          |
| 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)                                 | 19.274,68           | 14.525,00         |
| 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)  | 5.324,23            | 4.012,23          |
| 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 (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              |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>  | <b>61.340,23</b>    | <b>46.224,73</b>  |

**Personale ATA:**

| <b>Attività</b>   | <b>Lordo Stato</b> | <b>Lordo Dip.</b> |
|---|--------------------|-------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)   | 22.303,56          | 16.807,50         |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 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                         | 5.376,40           | 4.051,54          |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione                          | 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              |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>27.679,96</b>   | <b>20.859,04</b>  |

**Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO****Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione**

|   |                                   |                                |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.<br>I. I. - PERSONALE DOCENTE      | Lordo dip.<br>Lordo Stato         | 46.224,73<br>61.340,23         |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.<br>I. I. - PERSONALE ATA          | Lordo dip.<br>Lordo stato         | 20.859,04<br>27.679,96         |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA<br>CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA               | Lordo dip<br>Lordo Stato          | 5.583,65<br>7.409,51           |
| <b>TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO<br/>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> | <b>Lordo dip.<br/>Lordo Stato</b> | <b>72.667,42<br/>96.429,70</b> |

**Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO**

**Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione).**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 97.799,43 lordo stato che corrisponde ad € 73.699,63 lordo dip. è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 96.429,70 lordo stato che corrisponde ad € 72.667,42 lordo dip.

Il fondo è utilizzato per il 98,60% % dell'importo disponibile.

Si attesta il rispetto della ripartizione del fondo di istituto a.s. 2017/2018 tra il personale Docente ed il personale ATA fissata rispettivamente nelle percentuali del 72% e del 28%, considerato che la somma di € 64.099,81 = Fondo di istituto a.s. 2017/2018 € 57.201,35 lordo dip. + economie FIS a.p. di € 6.898,46 lordo dip. **meno** ind.tà di direzione parte variabile del D.SGA € 3.330,00 **meno** ind. di direzione al sostituto del D.SGA € 717,60 = € **60.052,21** ( 43.237,59 Docenti + 16.814,62 ATA) è stata utilizzata per € **42.212,50** per il personale Docente e per € **16.807,50** per il pers. ATA.

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 86 di cui n. 63 Docenti e n. 23 ATA.

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Modulo III</b> | <b>Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente</b> |
|-------------------|---|

| a. s. 2016/2017                               |   |   |   |
|---|---|---|---|
| Fondo disponibile                             | Fondo speso                                 | Fondo disponibile<br>a.s. 2017/2018           | Fondo impegnato<br>a.s. 2017/2018             |
| 95.783,54 lordo stato<br>72.180,52 lordo dip. | 84.805,56 lordo st.<br>63.907,74 lordo dip. | 97.799,43 lordo stato<br>73.699,63 lordo dip. | 96.429,70 lordo stato<br>72.667,42 lordo dip. |

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>Modulo IV</b> | <b>Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio</b> |
|------------------|---|

**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.**

**CEDOLINO UNICO**

| ISTITUTI CONTRATTUALI | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza      |
|-----------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------|
| FONDO DI ISTITUTO     | 64.099,81               | 63.067,60                | 1.032,21        |
| FUNZIONI STRUMENTALI  | 4.012,23                | 4.012,23                 | 0,00            |
| INCARICHI SPECIFICI   | 4.051,54                | 4.051,54                 | 0,00            |
| ORE ECCEDENTI         | 1.536,05                | 1.536,05                 | 0,00            |
| <b>TOTALE</b>         | <b>73.699,63</b>        | <b>72.667,42</b>         | <b>1.032,21</b> |

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

| a. s. 2016/17              |                            |                               |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Fondo disponibile in Euro  | Fondo speso in Euro        | Differenza (economie) in Euro |
| 95.783,54 lordo stato      | 84.805,56 lordo stato      | 10.977,98 lordo stato         |
| 72.180,52 lordo dipendente | 63.907,74 lordo dipendente | 8.272,78 lordo dipendente     |

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 97.799,43 lordo stato che corrisponde ad € 73.699,63 lordo dip. è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 96.429,70 lordo stato che corrisponde ad €. 72.667,42 lordo dip.

Il fondo è utilizzato per il 98,60% dell'importo disponibile.

**Considerato che** l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme è compreso nella disponibilità comunicata dal MIUR;

**Considerato** che il Contratto Integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti;

**Verificato che** le destinazioni finanziarie al personale Docente ed ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

**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 in data 14/12/2017 e la congruità del contratto con gli stanziamenti previsti e senza alcun onere aggiuntivo.

Il Direttore dei SS.GG.AA.  
*F.to Lucrezia Rita De Grazia*