



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
Scuole Primarie e Secondarie 1^o grado di Olgiate M. e Calco
Viale Sommi Picenardi - 23887 Olgiate Molgora (LC)
tel. 039508008 - fax 0399910189
sito: www.icolgiatemolggora.it

Data e protocollo – vedasi segnatura

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA A CORREDO DEL CONTRATTO
INTEGRATIVO A LIVELLO DI ISTITUTO
di legittimità contabile**

Composta	Da quattro moduli → “Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa”; → “Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa”; → “Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa”; → “Compatibilità economico- finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio”
-----------------	--

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO 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, 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. lgvo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;

VISTA la circolare n. 25 del 19/7/2012, del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, contenente lo schema standard di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTA l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 20 dicembre 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 nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei criteri di ripartizione delle risorse determinati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8.04.2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23.01.2009;

MODULO 1 – Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla ipotesi di contratto integrativo siglato il 20 dicembre 2017 ammontano complessivamente a €. 55.241,00 lordo Stato - €. 41.628,48 lordo dipendente come sotto illustrato:

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo Istituzione Scolastica (art.85 CCNL 29.11.2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale dell'8.04.2008)	Assegnato	€. 41.556,24	€. 31.315,93
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29.11.2007)	Assegnato	€. 5.820,87	€. 4.386,49
Incarichi Specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29.11.2007) ed della sequenza ATA 25.07.2008 e della nota MIUR 1727 in data 26.09.2008	Assegnato	€. 2.750,08	€. 2.072,41
Avviamento alla pratica sportiva	Assegnato	€. 1.461,07	€. 1.101,03
TOTALE		€. 51.588,27	€. 38.875,86

SEZIONE II – Risorse variabili

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Aree Forte Processo Immigratorio – Art. 9 CCNL 29.11.2007	€. 0,00	€. 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83, comma 4, CCNL24.07.2003 confermato dall'art.2 comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008)		
Economie FIS Cedolino Unico (CU) Economie Incarichi specifici ATA (CU)	€. 2.515,33 €. 1.137,40	€. 1.895,50 €. 857,12
CU= Cedolino Unico		
TOTALE	€. 3.652,73	€. 2.752,62

SEZIONE III – (Eventuali) Decurtazioni del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione (tot. Sez. I meno relativa sez. III)	€. 51.588,27	€. 38.875,86
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione (tot. Sez. II meno relativa sez. III)	€. 3.652,73	€. 2.752,62
TOTALE FONDO sottoposto a certificazione	€. 55.241,00	€. 41.628,48

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

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Compenso quota variabile indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€. 4.617,96	€. 3.480,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€. 486,08	€. 366,30
TOTALE	€. 5.104,04	€. 3.846,30

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
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)	€. 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)	€. 6.409,41	€. 4.830,00

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€. 9.554,40	€. 7.200,00
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
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)	€. 14.224,78	€. 10.719,50
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)	€. 5.820,00	€. 4.386,49
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	€. 1.461,07	€. 1.101,03
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	€. 36.008,59	€. 28.237,02

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€.2.544,52	€. 1.917,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€. 6.220,97	€. 4.688,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88 c. 2. lettere i) e J) CCNL 29.11.2007		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008	€. 0,00	€. 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale	€. 3.871,52	€. 2.917,50

personale ATA 25/7/2008)		
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	€. 12.637,02	€. 9.523,00

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota FIS non utilizzata	€. 13,37	€. 10,08
Quota non utilizzata su commissioni docenti	€ 0,06	€ 0,05
Quota Funzioni Strumentali non utilizzata	€. 0,00	€. 0,00
Quota incarichi specifici ATA non utilizzata	€. 15,97	€. 12,03
Quota fondo aree a rischio non utilizzata	€. 0,00	€. 0,00
Quota Attività complementari di educazione fisica non utilizzata	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE	€ 29,40	€ 22,16

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d’istituto sottoposto a certificazione

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sez. I	€. 5.104,04	€. 3.846,30
Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sez. II	€. 50.107,54	€ 37.760,02
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposto nella sezione III	€. 29,40	€. 22,16

TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE del fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere con il totale esposto nella sezione IV del modulo I (costituzione del fondo)	€ 55.241,00	€ 41.628,48
---	-------------	-------------

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 finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità lordo dipendente di €. 41.628,48 (lordo Stato €. 55.241,00) è stata prevista un'utilizzazione di €. 41.606,32 (lordo stato €. 55.211,58) pari al 99,95% e non sono previsti oneri per gli esercizi successivi a quello oggetto di contrattazione.

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e i criteri di destinazione del fondo tengono conto delle attività/progetti previste nel POF.

La distribuzione del fondo tra personale docente e ATA rientra nei parametri stabiliti dal Consiglio d'Istituto

Le unità di personale interessato sono n. 74 docenti e n. 18 personale ATA

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa

Totale fondo lordo dipendente sottoposto a certificazione a.s 2016/2017 €. 44.763,74

Totale fondo lordo dipendente sottoposto a certificazione a.s 2017/2018 €. 41.628,48

Variazione in diminuzione rispetto al precedente anno €. 3.135,26 ***

*** Rispetto all'anno precedente, non è stata inserita, poiché non da contrattare, l'assegnazione relativa alle ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti

MODULO 4 – 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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto e oggetto della ipotesi di contratto integrativo siglato in data 28 gennaio 2016 con le RSU

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente è stato rispettato.

E’ stato rispettato l’utilizzo del fondo relativo all’anno precedente.

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

VISTA l’e.mail MIUR prot. 19107 del 28 settembre 2017 oggetto: A.F. 2017 - a.s. 2017/2018 - Avviso assegnazione risorsa finanziaria per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (programma Annuale 2017 - periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo-didattico ed altre voci del programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 2018 con la quale è stata comunicata la risorsa disponibile destinata al Miglioramento dell’Offerta Formativa a.s. 2017/2018;

CONSIDERATO che sulla base dell’Intesa in data 28 luglio 2017 tra il MIUR e le OO.SS. la risorsa complessivamente disponibile per il periodo settembre-dicembre 2017 è pari ad €. 13.255,95 lordo dipendente e per il periodo gennaio-agosto 2018 €. 26.511,93 lordo dipendente;

VISTA La nota Miur. prot. n. senza del 28 luglio 2017 “Attività di avviamento alla pratica sportiva, Campionati Studenteschi – progetti nazionali a.s. 2017/2018” che assegna €. 1.101,03 lordo dipendente;

VERIFICATE le disponibilità del Cedolino Unico risultante da sistema informatico SIRGS;

Conclusione

Certifica la compatibilità finanziaria dell’ipotesi di contratto integrativo a livello d’istituto dell’Istituto Comprensivo di Olgiate Molgora per l’anno scolastico 2017/2018 siglato tra le parti il 20 dicembre 2017.



