



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE FOLIGNO 5

Via Liè 1/A 06034 Belfiore di Foligno (PG) – Tel. e fax 0742 660071

C.F.: 82001380540 – C.M. PGIC83100E

www.icbelfiorefoligno.it email: pgic83100e@istruzione.it – pgic83100e@pec.istruzione.it



Prot. n. 7401/C14

Foligno 17/12/2016

Oggetto: **Relazione tecnico-finanziaria** inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa d'Istituto dell'anno scolastico 2016-2017

Premessa: Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

La relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli, la cui compilazione è in ogni caso obbligatoria :

- Modulo 1: costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo 2: definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo 3: schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo 4: compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo.

Modulo 1- Costituzione del Fondo

Sezione	Descrizione	Dichiarazione
Sezione I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Risorse storiche consolidate incrementi esplicitamente quantificati in sede Ccnl/Ccrl/Ccpl Incrementi con carattere di certezza e stabilità	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato , non applicabile alla scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009
Sezione II Risorse variabili	Risorse variabili che il Contratto collettivo di riferimento	
Sezione III (eventuali) decurtazioni dal fondo	Elenco di tutti i vincoli normativi che limitano la crescita o riducono l'ammontare del fondo	
Sezione IV sintesi del fondo	Totale calcolato base delle sezioni precedenti	
Sezione V risorse allocate temporaneamente a esterno del fondo	Art. 1 co.93 L. n. 266/2005 – contabilità del fondo al “ netto “ delle risorse temporaneamente allocate all'esterno dello stesso	

Vista l' inapplicabilità delle 5 sezioni del modulo 1 circ. MEF n. 25 del 19/07/12 , per la motivazione sopra dichiarata, si procede nella costituzione del FIS, dotazione ordinaria, del 2016/17 a seguito:

-della nota Miur prot. n. 14207 del 29 SETTEMBRE 2016 recante l'indicazione degli importi degli istituti contrattuali, le istruzioni per la predisposizione del programma annuale 2017 e l'indicazioni degli importi MOF per l'intero anno scolastico 2016/17

Somme non utilizzate proveniente da esercizio precedente (piano di riparto del 10 ottobre 2016)

Cap 2154 (Fis)	PG 5	3.043,24
Cap 2154 (ore ecc.sost.+prat.sportiva)	PG 6	1.292,40
Cap 2155 (Fis)	PG 5	5,95
Cap 2155 (ore ecc.sost.+prat.sportiva)	PG 6	0,00

Cap 2156 (Fis)	PG 5	0,00
Cap 2156 (ore ecc.sost.+prat.sportiva)	PG 6	0,00
Totale		4.341,59

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione – come da verbale Revisore dei conti

Descrizione	Lordo Stato	Lordo dipendente	%
Fondo Istituto (art.85 CCNL 29/11/07 come sostituito art. 1 della sequenza contrattuale 08/04/08	64.638,49	48.710,24	
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/07)	6.487,08	4.888,53	
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/07 come sostituito dall' art. 1 sequenza contrat. ATA 25/07/08)	2.727,54	2.055,42	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.878,13	2.168,90	
Attività complementari attività fisica (art. 87 CCNL 29/11/07)			
Progetti relativi aree a rischio (art. 9 CCNL 29/11/07)	1.375,44	1.036,50	
TOTALE	78.106,68	58.859,59	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	5.761,28	4.341,59	
TOTALE COMPLESSIVO	83.867,96	63.201,18	

Descrizione di somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

F.I.S.			
	4.046,27	3.043,24+5,95	
Attività complementari Ed. Fisica	0,00	0,00	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.715,01	1.292,40	
TOTALE COMPLESSIVO	5.761,28	4.341,59	

Le Finalizzazioni – come da verbale Revisore dei conti

Personale Docente

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Supporto alle attività organizzative	16.046,74	12.092,50
Supporto alla didattica	3.762,04	2.835,00
Progetti e attività arricchimento O.F.	20.505,46	15.452,50
Attività insegnamento	7.918,87	5.967,50
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.479,07	4.882,50
Compensi per progetti aree a rischio a forte processo imm. (art. 9 ccnl 29/11/2007)		
TOTALE	54.712,21	41.230,00

Personale ATA

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Supporto all'amministrazione o alla didattica	6.502,30	4.900,00
Responsabilità legata allo specifico settore	5.971,50	4.500,00
Compenso per il sostituto DSGA e quota variabile indennità di direzione DSGA (art. 88 co. 2 lett i e j Ccnl 29/11/2007)	1.769,55	1.333,50
Compenso DSGA (art.89 Ccnl 2007 come sostituito dall' art. 3 sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	5.215,11	3.930,00
Incarichi specifici (art. 47 Ccnl 2007 co 1 lett. b come sostituito dall' art. 1 sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	2.727,54	2.055,42
TOTALE	22.186,00	16.718,92

Le risorse finanziarie sono sufficienti per le finalizzazioni previste. E' stato accantonato un importo di € 700,00 per far fronte sia a maggiori spese non previste in contrattazione sia per un aumento dell' offerta formativa.

La ripartizione delle finalizzazioni come da allegato tecnico art.2

Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il concetto di “ poste di destinazione “ rientra, ad eccezione della sezione III , tra le parti non di competenza del compilatore, non essendo pertinente alla specifico accordo illustrato per la motivazione di seguito dichiarata.

Sezione	Descrizione	Dichiarazione
Sezione I Destinazioni non disponibili	Alla contrattazione o comunque non regolate in modo specifico dal contratto sottoposto a certificazione	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato , non applicabile alla scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009
Sezione II Destinazioni specificatamente regolate	Dal contratto Integrativo (es. progressioni economiche orizzontali premialità ecc..)	
Sezione III Destinazioni ancora da regolare	Nonostante i Contratti integrativi debbono risolversi in una unica sessione, può darsi il caso che le delegazioni trattanti concordino di rinviare ad un successivo atto negoziale specifici istituti	Tutte la materie sono definite nel contratto, ma si è lasciata una quota di FIS per eventuali superamenti di Budget e per una previsione relativa ad un aumento offerta formativa per il prossimo a.s.
Sezione IV Sintesi della definizione delle poste	Di destinazione del Fondo per la contrattazione oggetto di certificazione	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato , non applicabile alla scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009
Sezione V Risorse allocate temporaneamente all'esterno del fondo	Art. 1 co. 193 L. 26672005 contabilità del fondo al “ netto “ delle risorse temporaneamente allocate all' esterno	
Sezione VI Attestazione motivata tecnico-finanziaria	Del rispetto dei vincoli di carattere generale (copertura destinazioni. Selettività e progressione orizzontale incentivi)	

Modulo 3 – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell' anno precedente

Lo schema , meramente ricognitivo delle voci esposte nelle sezioni precedenti , consente all' Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei moduli precedenti, al lordo oneri riflessi a carico dello Stato

Descrizione	2016/2017	2015/2016	Differenza
Fondo Istituto (art. 85 Ccnl 2007 sost. Art. 1 seq. Contrattuale 08/04/08)	64.638,49	63.627,91	1.010,58
Funzioni strumentali al POF	6.487,08	5.173,27	1.313,81
Incarichi specifici personale ATA	2.727,54	2.640,60	86,94
Attività complementari ed. fisica			
Ore eccedenti sostit. colleghi	2.878,13	2.911,03	-329
Fondo di riserva	700,00	700,00	0
Altri Fondi provenienti dall' Amm. e da altri Enti	0	0	0
Contributi finalizzati genitori	0	0	
TOTALE COMPLESSIVO	77.431,24	75.052,81	2.378,43

Modulo 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il Modulo 4 rientra tra le parti non di competenza del compilatore, non essendo pertinente allo specifico accordo illustrato per la motivazione di seguito dichiarata.

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	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato , non applicabile alla scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009
Sezione II	Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell' anno precedente risulta rispettato	
Sezione III	Verifica delle disponibilità finanziarie dell' Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo	

Cedolino unico

	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza	Piano Gestionale di riparto
FIS, Incarichi specifici, Funzioni strumentali	53.836,33	50.793,09	3.043,24	2154/05
Ore eccedenti sost. Doc. assenti	5.970,45	4.678,05	1.292,40	2154/06
FIS, Incarichi specifici	1.904,70	1.898,75	5,95	2155/05
Attività pratica sportiva	433,11	433,11	0,00	2155/06
Ore eccedenti sost. Doc. assenti	6,85	6,85	0,00	2156/06

SEZIONE II – ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DEL FONDO DELL' ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO

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 2016/2017 ,

Si 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 12/12/2016

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
 Dott. Roberto Venezia