



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI MACERATA FELTRIA

Via della Gioventù 8 - 61023 MACERATA FELTRIA - telefono/fax 0722/74144 - fax: 0722/729091

Cod. Fisc. 82005250418 – e.mail PSIC81100T@ISTRUZIONE.IT

Ai Revisori dei Conti
Gili Cristina- MEF
Venturini Annamaria - MIUR

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2016/ 2017*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- *VISTO l'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tener 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 sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;*
- *CONSIDERATO che 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, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;*
- *VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria, tuttora vigente;*
- *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e del 23 /01/ 2009(biennio economico 2008/2009);*
- *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;*
- *VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;*
- *vista l'intesa sottoscritta fra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca e le OO.SS. di categoria il 07 agosto 2015 , relativa al reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, co. 14 del Decreto Legge n.° 78 del 31 maggio 2010, convertito nella Legge n.° 122, e di cui all'art. 4, co. 83 della Legge 12 novembre 2011, n.° 183;;*
- *VISTA la deliberazione n. 21 del Consiglio di Istituto del 15 novembre 2016, relativa all'adozione del POF ;*
- *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
- *VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento definitivo prot. n° 3303 .del 25 novembre 2016;*
- *VISTA la nota MIUR prot. n° 14207 del 29/09/16 (A.F. 2016 – a.s. 2016/2017 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2016 - periodo settembre-dicembre 2016) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 - periodo gennaio-agosto 2017) e la comunicazione MIUR del 10/11/15 – Ripartizione del MOF - anno scolastico 2016-2017),*
- *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 14 febbraio 2017,*

relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità alla data attuale

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2015/2016 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2016/2017. (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2016/2017. (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (DECURTATO I.D. DSGA)	35.440,92	47.030,10
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.500,13	4.644,67
Incarichi specifici al personale ATA	1.941,23	2.576,01
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari		
Attività complementari Ed. Fisica		
Ore di sostituzione docenti	1.100,83	1.460,80
TOTALE	41.983,11	55.711,59

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2016/2017.	Risorse a.s. 2016/2017. (lordo stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente in quanto tutto Cedolino Unico)	Economie MOF a.s.15/16 42,41	56,27
	Economie Ore Eccedenti 15/16 67,42	89,46
	TOTALE 109,83	145,74
	TOTALE COMPLESSIVO	145,74

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

nessuna

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	41.983,11	55.711,59
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	109,83	145,74
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	42.092,94	55.857,33

SEZIONE V

NON SONO PREVISTE RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

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 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2016/2017. (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	2.700,00	3.582,90
Compensi per ore eccedenti	1.100,83	1.460,80
TOTALE	3.800,83	5.043,70

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)	Risorse a.s. 2016/2017. (lordo stato)
Particolare impegno connesso alla flessibilità organizzativa e didattica	6.400,00	8.492,80
Attività aggiuntive di insegnamento		
Attività aggiuntive funzionali	7.623,07	10.115,81
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.000,00	2.654,00
Funzioni strumentali al POF	3.500,13	4.644,67
Compensi personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	10.640,00	14.119,28
Compensi per attività complementari di ed. fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
TOTALE COMPLESSIVO		

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2016/2017. (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	8.845,00	11.737,31
Incarichi specifici	1.941,23	2.576,01
TOTALE COMPLESSIVO	10.786,23	

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

nessuna

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2016/2017	Risorse a.s. 2016/2017. (lordo stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE (comprehensive di avanzo)	26.690,52	35.418,33
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA pers ATA	8.860,23	11.757,52
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (Ore eccedenti 1.100,83)	1.100,83	1.460,80
DESTINAZIONI REGOLATE DA CONTRATTO (F.S. + F.A.)	5.441,36	7.220,68
TOTALE	42.092,94	55.857,33

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 € 35.550,75 (già decurtata da somme Ind.Dir.DSGA 2.700,00), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 35.508,07 (utilizzo 99,87%), ripartito in € 26.663,07 al personale docente (in percentuale 75% più l'avanzo di 109,83), ed € 8.860,23 al personale ATA (in percentuale 25%).

Le unità di personale interessato sono complessivamente 90, di cui n° 71 docenti e n° 19 personale A.T.A. (18 + 1 PT)

Le risorse sono state assegnate su 65 unità, di cui 47 docenti (39 inf/prim e 8 sec) e 17 ATA + 1 DSGA

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA 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 Lordo D	Fondo Totale Lordo S	Totale poste di destinazione LD	Totale poste di destinazione LS
45.102,60	44.992,77	44.792,94	59.440,23	44.792,94	59.440,23

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.

PIANO RIPARTO

Premesso che alla data attuale non sono state caricate sul Piano riparto né le nuove assegnazioni 8/12 MOF né l'avanzo MOF dell'a.s. precedente, la situazione del piano di riparto dovrebbe essere la seguente:

CEDOLINO UNICO – AVANZO MOF 15/16+ 4/12 MOF A.S.16/17

Piano gestionale	avanzo	note
N° 2154-05	0,02	
N° 2154-06	60,66	
N° 2155-05	24,40	Ind Dir DSGA liquidati i 4/12 a.s. 16/17 (900,00)
N° 2155-06	0,24	
N° 2156-05	17,99	
N° 2156-06	6,52	

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
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	2.640,00	2.640,00
Compensi per ore eccedenti	1.214,16	1.146,74
TOTALE	3.854,16	3.786,74

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	7.000,00	3.489,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	5.775,00	10.358,30
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.000,00	1.085,00
Funzioni strumentali al POF	2.845,07	2.835,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	11.348,8	11.191,30
Compensi per attività complementari di ed. fisica	301,07	301,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	568,94	560,00
TOTALE COMPLESSIVO	29.838,88	29.820,17

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2015/2016	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	8.490,00	8.490,00
Incarichi specifici	2.561,20	2.561,20
TOTALE COMPLESSIVO	11.051,20	11.051,20

SEZIONE III**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

- ✓ 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 ,

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.

La presente relazione, unitamente alla relazione illustrativa del DS, viene inviata con la contrattazione integrativa ai Revisori dei Conti, per il prescritto parere di regolarità.

Macerata Feltria, 15/03/2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Marta Ferri Marini