



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA ACERBI DI PAVIA
VIA ACERBI 21 - 27100 PAVIA (PV) - Tel. 0382/467325 Fax. 0382/568378
e-mail:pvic82500d@istruzione.it - pec:pvic82500d@pec.istruzione.it
Codice Fiscale: 96069460184 - Codice Meccanografico: PVIC82500D

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2016/2017
(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lga. 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;

VISTA la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

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 del 03.11.2016 n. 165 relativa all'adozione del Piano dell'Offerta Formativa anno scolastico 2016/2017;

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 l'Intesa siglata in data 24 giugno 2016 per il calcolo del MOF a.s. 2016/2017;

VISTA la nota MIUR prot. n. 14207 del 29 settembre 2016 con la quale ha comunicato l'assegnazione per il miglioramento della offerta formativa periodo settembre – dicembre 2016 e, in via preventiva, la risorsa complessivamente disponibile per il periodo gennaio – agosto 2017;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 16 dicembre 2016 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2016/2017 sono di seguito dettagliate.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sottocompenso	Importo Lordo dipendente in euro	Importo Lordo Stato in euro
2154/5	Miglioramento offerta formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	67.738,79	89.889,37
2154/5	Miglioramento offerta formativa	Funzioni strumentali al Pof	6.832,28	9.066,43
2154/5	Miglioramento offerta formativa	Incarichi specifici al personale ATA	3.311,51	4.394,37
2154/6	Miglioramento offerta formativa	Ore eccedenti – Pratica sportiva	2.047,14	2.716,56
2154/6	Miglioramento offerta formativa	Ore eccedenti effettuate in sostituzione di colleghi assenti	3.708,00	4.920,52
TOTALI			83.637,72	110.987,25

Sezione II – Risorse variabili

	Lordo dipendente in euro	Lordo Stato in euro
Risorse aree a rischio e a forte processo immigratorio a.s. 2014/2015	65,76	87,26
Somma non utilizzate (FIS) a.s. 2015/2016	4,57	6,06
Somma non utilizzata per Funzioni Strumentali A.S. 2015/2016	0,03	0,04
Somma non utilizzate ore eccedenti a.s. 2015/2016	1,50	1,99
Somma non utilizzata ore GSS a.s. 2015/2016	0,84	1,11
Totale	72,70	96,46

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

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Lordo dipendente in euro	Lordo Stato in euro
Fondo d'Istituto, funzioni strumentali docenti e incarichi specifici ATA	77.882,58	103.350,17
Ore eccedenti – Pratica sportiva	2.047,14	2.716,56
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti	3.708,00	4.920,52

Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio economia a.s. 2015/2016	2.703,59	3.587,66
Somme non utilizzate (FIS) a.s. 2015/2016	4,60	6,10
Somme non utilizzate a.s. 2015/2016 (Ore eccedenti)	1,50	1,99
Somme non utilizzate a.s. 2015/2016 (Ore GSS)	0,84	1,11
Somma non utilizzata risorse aree a rischio ed a forte processo immigratorio a.s. 14/15	65,76	87,26
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	86.414,01	114.671,37

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

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 dipendente	Lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.940,00	€ 7.882,38
Compenso per ore eccedenti effettuate in sostituzione di colleghi assenti	€ 3.709,50	€ 4.922,51
TOTALE	€ 9.649,50	€ 12.804,89

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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..

Personale docente:

Attività	Risorse anno scolastico 2016/2017 LORDO DIPENDENTE in euro	Risorse anno scolastico 2016/2017 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) in euro
Particolare impegno professionale "in aula"	€ 0,00	€ 0,00

connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, c. 2, lett. a) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c. 2, lett. b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, c. 2, lett. c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, c. 2, lett. d) CCNL 29/11/2007)	€ 20.510,00	€ 27.216,77
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c. 2, lett. f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.250,00	€ 6.966,75
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, c. 2, lett. g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2, lett. 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, c. 2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 19.862,50	€ 26.357,54
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c. 2, lett. l) CCNL 29/11/2007)	€ 2.572,50	€ 3.413,71
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.832,31	€ 9.066,47
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.047,98	€ 2.717,67
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio...(art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.769,35	€ 3.674,92
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, c. 2, lett. l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 59.844,64	€ 79.413,83

Personale ATA:

Attività	Risorse anno scolastico 2016/2017 LORDO DIPENDENTE in euro	Risorse anno scolastico 2016/2017 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) in euro
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art 88, c. 2, lett. e) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art 88, c. 2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 13.596,74	€ 18.042,87
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, c. 2, lett. g)	€ 0,00	€ 0,00

CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2, lett. h) CCNL 29/11/2007	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, c. 1 lett. b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale pers. ATA 25.07.2008)	€ 3.311,51	€ 4.394,37
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, c. 2, lett. 1) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 16.908,25	€ 22.437,24

Sezione III -Destinazione ancora da regolare

QUOTE NON DISTRIBUITE E RINVIATE AD UNA NEGOZIAZIONE SUCCESSIVA	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 11,62
Funzioni strumentali al POF	€ 0,05
TOTALE	€ 11,67

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2016/2017
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS €48.195,00 Funzioni strumentali €6.832,26 Ore pratica sportiva €2.047,98 Fondi AFPI €2.769,35
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS €13.596,74 Incarichi specifici €3.311,51
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di dir. DSGA €5.940,00 Ore eccedenti €3.709,50
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€11,67
TOTALE	€86.414,01

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-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 61.803,36 (al netto di € 5.940,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al D.S.G.A.) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 61.791,74 (in percentuale: 99,98 %).

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

La distribuzione in percentuale tra personale docente (n. 143) e personale ATA (n. 29) rientra nei parametri stabiliti in sede di definizione di contrattazione di istituto. E' stato assegnato il 78% del FIS al personale docente ed il 22% al personale ATA.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Economie realizzate a.s. 2015/2016 Lordo dip.	Assegnazioni 2016/2017 Lordo dip.	Totale disponibilità al 01/09/2016 Lordo dip. A	Impegni per l'a.s. 2016/2017 Lordo dip. B	Importi non utilizzati Lordo dip. C=A-B
FIS	€ 4,57	€ 67.738,79	€ 67.743,36	Docenti € 48.195,00 ATA € 13.596,74 DSGA € 5.940,00 Totale € 67.731,74	€ 11,62
Funzioni Strumentali	€ 0,03	€ 6.832,28	€ 6.832,31	€ 6.832,26	€ 0,05
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.311,51	€ 3.311,51	€ 3.311,51	€ 0,00
Ore ecced. sost.coll. assenti	€ 1,50	€ 3.708,00	€ 3.709,50	€ 3.709,50	€ 0,00
Ore ecced. Pratica sportiva	€ 0,84	€ 2.047,14	€ 2.047,98	€ 2.047,98	€ 0,00
Fondi AFPI	€ 2.559,35	€ 0,00	€ 2.559,35	€ 2.559,35	€ 0,00
		TOTALI	€ 86.204,01	€ 86.192,34	€ 11,67

Le unità di personale interessato sono complessivamente n 173 di cui n. 143 docenti e n. 30 ATA compreso il D.S.G.A.

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

a.s. 2015/2016

a.s. 2016/2017

Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
L.dip. € 81.572,05	L. dip. € 81.484,19	L. dip. € 86.414,01	L. dip. € 86.402,34

Modulo IV - 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 programmatoria della gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare	Differenza
N°			

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

a.s. 2015/16

Fondo disponibile in euro	Fondo speso in euro	Differenza (economie) in euro
L.dip. € 81.572,05 + 2.703,59	L. dip. € 81.499,35 + 210,00	L. dip. € 72,70 + 2.493,59

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 61.803,36 (al netto di € 5.940,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 61.791,74 (in percentuale: 99,98 circa); € 48.195,00 al personale docente (in percentuale 77,99 circa) ed € 13.596,74 al personale ATA (in percentuale 22 circa).

La distribuzione in percentuale tra personale docente (n. 143) e personale ATA (n. 29) rientra nei parametri stabiliti in sede di definizione di contrattazione di istituto. E' stato assegnato il 78% del FIS al personale docente ed il 22% al personale ATA.

Per le atre voci MOF si riporta il quadro sinottico:

Causale	Economie realizzate a.s. 2015/2016 Lordo dip.	Assegnazioni 2016/2017 Lordo dip.	Totale disponibilità al 01/09/2016 Lordo dip. A	Impegni per l'a.s. 2016/2017 Lordo dip. B	Importi non utilizzati Lordo dip. C = A-B
Funzioni Strumentali	0,03	6.832,28	6.832,31	€ 6.832,26	€ 0,05
Incarichi specifici ATA	0,00	3.311,51	3.311,51	€ 3.311,51	€ 0,00

Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	1,50	3.708,00	3.709,50	€ 3.709,50	€ 0,00
Ore Ecced. Pratica sportiva	0,84	2.047,14	2.047,98	€ 2.047,98	€ 0,00
Fondi AFPI	2.559,35	0,00	2.559,35	2.559,35	0,00
		totali	€ 18.460,65	€ 18.460,60	€ 0,05

- 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;

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 16/12/2016.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 16 dicembre 2016, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Prot. n. 6385/38B del 19/12/2016

IL DIRETTORE S.G.A.

Elena M. Orlandi

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai
Sensi dell'art.3 comma 2 – DLgs n. 39/1993)