



Unione Europea



Repubblica Italiana



Regione Sicilia

IV[^] CIRCOLO DIDATTICO "G.B.QUINCI"

Via G.Belli 1 - Tel.0923/652578 Fax.0923/652556

www.quartocircolomazara.gov.it

tpee05900v@scuolepec.it - tpee05900v@istruzione.it

91026 MAZARA DEL VALLO(TP)

Cod.Fisc.82007130816

PROT. N. 348/B15 del 25/01/2017

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

del Direttore dei servizi generali e amministrativi su IPOTESI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2016/2017 sottoscritta in data 24/01/2017 (Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007-Art. 40, comma 3-sexies, d. lgs. 165/2001)

II 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;

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 compatibilita' 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;

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 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'ipotesi di 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, sottoscritta il 27 gennaio 2015;

VISTA l'Intesa del 24 giugno 2016 relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche delle risorse finanziarie per il finanziamento del MOF per l'anno scolastico 2016/2017;

VISTA la nota Prot. 14207 del 29 settembre 2016 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio IX – e relativa all'assegnazione del MOF 4/12 periodo settembre-dicembre 2016 per un Totale di € 13.753,28 lordo dipendente e MOF 8/12 periodo gennaio-agosto 2017 per un importo Totale di € 27.506,56 lordo dipendente per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29.11.2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 33 (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti);

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 30 marzo 2013;

VISTA la comunicazione Prot. n. 4327/B15 del 22/11/2016 con la quale è stata comunicata al Dirigente Scolastico e alla RSU la disponibilità delle risorse per la contrattazione di Istituto.

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 24/01/2017 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

L'importo complessivo relativo al Fondo per la contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2016/17 per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 88, 33, 62 e 30 del CCNL 29/11/2007, è stato calcolato sulla base dell'intesa MIUR/OOSS del 26/06/2016, dell'assegnazione periodo sett-dic 2016 e gennaio-agosto 2017 comunicati con nota prot. n. 14207 del 29/09/2016 da parte del MIUR-Direzione Generale per la politica finanziaria così come si ricava dalla seguente tabella:

L'importo complessivo relativo al Fondo per FIS (art. 88)	N.	PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	FINANZIAMENTO SPETTANTE LORDODIPENDENT
Let. a) per ciascun punto di erogazione del servizio	4	€ 2.594,16	€ 10.376,64	
Let. b) per ciascun'unità di personale in O.D.	100	€ 339,65	€ 33.965,00	
Let. c) per ciascun docente di secondaria superiore				
Totale F.I.S.			€ 44.341,64	€ 33.414,95
FUNZIONI STRUMENTALI (art. 33)				
Quota fissa per ogni istituzione scolastica	1	€ 1.689,49	€ 1.689,49	
Quota aggiuntiva per ogni complessità organizzativa	0	0	0	
Ulteriore quota per ogni docente in O.D. inclusi Docenti di sostegno	80	€ 46,06	€ 3.684,80	
Totale Funzioni strumentali			€ 5.374,29	€ 4.049,96
INCARICHI SPECIFICI PERS. ATA (art. 62)				
Quota per ogni unità di personale ATA escluso Dsga	19	€ 151,53	€ 2.879,07	
Tot. Incarichi specifici pers. Ata			€ 2.879,07	€ 2.169,61
ORE ECCEDENTI sostituzione colleghi assenti				
Quota per ogni docente O.D. (sc. Infanzia e Primaria)	80	€ 26,96	€ 2.156,80	
Totale Ore Eccedenti			€ 2.156,80	€ 1.625,32
			Totale Risorse assegnate A.S. 2016/2017	€ 41.259,84

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati 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, e dagli avanzi dell'istituzione scolastica a.s. 2015/2016;

CONSIDERATO la gestione dei fondi statali afferenti agli istituti contrattuali di cui agli articoli del CCNL vigente di cui sopra avverrà secondo le modalità del Cedolino unico mediante pagamento diretto a cura del Service Personale Tesoro (SPT) a cui la scuola comunicherà i nominativi del personale ed il relativo importo da corrispondere.

Dichiara che

**MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 24/01/2017 ammontano complessivamente a € 41.0259,84 lordo Dipendente, come di seguito illustrato:

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 33.414,95	€ 44.341,64
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.049,96	€ 5.374,29
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) Incremento quota fissa	€ 2.169,61	€ 2.879,07
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		
Ore di sostituzione docenti	€ 1.625,32	€ 2.156,80
TOTALE	€ 41.259,84	€ 54.751,80

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Stato
Economie pregresse F.IS. CEDOLINO UNICO	€ 430,69	€ 571,52
Economie pregresse Funz. Strumentali CEDOLINO UNICO	€ 0,02	€ 0,03
Economie pregresse Incarichi specifici al personale ATA CEDOLINO UNICO	€ 1.496,53	€ 1.985,90
Economie pregresse Ore di sostituzione docenti CEDOLINO UNICO	€ 3.096,86	€ 4.109,53
TOTALE	€ 5.024,10	€ 6.666,98

TOTALE RISORSE FISSE

Totale Lordo Dipendente	€ 46.283,94
--------------------------------	--------------------

Sezione II – Risorse variabili

Non sono previsti ulteriori finanziamenti per risorse variabili.

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

Non sono previste decurtazioni (“parte non pertinente al contesto scolastico”)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Stato
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 46.283,94	€ 61.418,79
TOTALE Fondo sottoposto a certificazione	€ 46.283,94	€ 61.418,79

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

Non previste

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

E' esclusa dalla contrattazione integrativa di Istituto l'indennità di amministrazione destinata al D.S.G.A. e del suo sostituto, definita dal C.C.N.L. sulla base del numero dei posti in organico e della complessità, così pure la destinazione dello stanziamento per ore eccedenti per sostituzione di colleghi assenti.

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.650,00	€ 4.843,55
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 514,00	€ 682,08
Compensi per ore eccedenti compreso avanzo	€ 4.722,18	€ 6.266,33
TOTALE	€ 8.886,18	€ 11.791,96

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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.T.O.F.. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale Docente

Attività	IMPORT O LORDO DIPEND ENTE	IMPORT O LORDO STATO
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)	4.200,00	5.573,40
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)	3.797,50	5.039,28
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	10.500,00	13.933,50
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)	0,00	0,00
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)	4.049,96	5.374,30
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
TOTALE COMPLESSIVO	22.547,46	29.920,48

Personale ATA:

Attività	Importi Lordo Dipendent	Importo Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) Collaboratori Scolastici;	7.187,50	9.537,81
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) Assistenti Amministrativi	3.074,00	4.079,20
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 contrattuale personale ATA 25/7/2008). Collaboratori Scolastici	1.750,00	2.322,25
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008). Assistenti Amministrativi.	500,00	663,50
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	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	€ 12.511,50	€ 16.602,76

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

Non previste

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 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2016/2017 Lordo Stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 22.547,46	€ 29.920,48
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ata	€ 12.511,50	€ 16.602,76
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 0,00	

Destinazioni specificamente non regolate da contratto	€ 8.886,18	€ 11.791,96
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	
TOTALE	€ 43.945,14	€ 58.315,20

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

Non previste

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **46.283,94** importo lordo dipendente è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad €. **43.945,14** in percentuale: **94,94 %**).

Somme non utilizzate € **2.338,80** di cui € **296,82** somme accantonate Fondo di riserva 2016/2017 F.I.S. 1%, € **602,63** somme non utilizzate FIS DOCENTI, € **23,19** somme non utilizzate FIS ATA, € **0,02** Funzioni Strumentali Docenti; € **1.416,14** somme non utilizzate incarichi specifici.

**MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTREGRATIVA 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 ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 45.364,61	€ 40.340,51	€ 46.283,94	€ 43.945,14

**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 programmatica di gestione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- Gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1.12.2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.
- Gestione tramite bilancio della scuola per Fin.ti MIUR, e Fin.ti FSE o Altri Fin.ti esterni.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie di compensi, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Rispetto all'utilizzo del solo Fondo d'Istituto relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale pari ad € 5.024,10 come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione compenso	Risorse Stanziare anno scolastico 2015/2016	Risorse spese	Importo Residuo
Fis A.S. 2015/2016 Fis docenti, Fis ATA, Indennità di Direzione D.S.G.A e Sostituto	€ 34.202,19	€ 33.771,50	€ 430,69
Incarichi specifici A.S. 2015/2016	€ 4.047,03	€ 2.550,50	€ 1.496,53
Funzioni Strumentali	€ 3.328,46	€ 3.328,44	€ 0,02
Ore eccedenti su CAP 2154 06	€ 3.675,76	€ 690,07	€ 2.985,69
Ore eccedenti su CAP 2156 06	€ 111,17	€ 111,17	€ 111,17
TOTALE	45.364,61	€ 40.340,51	€ 5.024,10

SEZIONE III

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

A fronte di un' assegnazione complessivamente quantificata in €. **46.283,94** (Totale Risorse Fisse e Variabili) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **43.945,14** (in percentuale: 94,94%); €. **27.269,64** personale docente (compreso ore eccedenti), €. **16.675,50** personale ata (compreso indennità amministrazione D.S.G.A e sostituto).

- 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 PTOF 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.

Sono parte integrante della presente relazione:

- Calcolo del budget a.s. 2016/2017 Comunicazione Risorse per Contrattazione Prot.n. 4327/B15 del 22/11/2016;
- Tabella Dettaglio Avanzo e stampa report economie Piano riparto presente nel SIRGIS.
- Nota MIUR Prot.n. 14207 del 29/09/2016 Comunicazione Risorse MOF 2016/2017.

Mazara del Vallo, 25/01/2017



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott.ssa Anna Greco