



Tit. II/10

Relazione tecnico-finanziaria del direttore dei servizi generali e amministrativi di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, pre intesa sottoscritta il 11/10/2017.

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;

VISTO l'art. 6, comma 6 del CCNL 29.11.2007;

VISTA l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 28/07/2017 per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2017/2018;

ESPONE

La presente relazione contenente i dati compatibili con gli stanziamenti previsti che non comportano oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica. Si compone di 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".

Modulo I: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

L'importo complessivo relativo al Fondo per la contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2017/2018 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 28/07/2017, dell'assegnazione periodo settembre-dicembre 2017 e gennaio-agosto 2018 comunicati con nota prot. n. 19107 del 28/09/2017 da parte del MIUR Direzione Generale per la politica finanziaria così come si ricava dalla seguente tabella

FIS (art.88)	n.	Parametro finanziario	Finanziamento Lordo Stato	Finanziamento Lordo Dipendente
Lettera a) per ciascun punto di erogazione del servizio.	5	€ 2.598,73	€ 12.993,65	€ 9.791,75

Let. b) per ciascun'unità di personale in O.D.	128	€ 338,71	€ 43.354,88	€ 32.671,35
TOTALE FIS			€ 56.348,53	€ 42.463,10
FUNZIONI STRUMENTALI (art. 33)				
Quota fissa per ogni Istituzione Scolastica		€ 1.702,13	€ 1.702,13	€ 1.282,69
Quota aggiuntiva per ogni complessità organizzativa	1	€ 777,65	€ 777,65	€ 586,02
Ulteriore quota per ogni docente O.D. inclusi docenti di sostegno	104	€ 45,15	€ 4.695,60	€ 3.538,51
Totale funzioni strumentali			€ 7.175,38	€ 5.407,22
INCARICHI SPECIFICI PERS. ATA (art. 62)				
Tot. Incarichi specifici pers. Ata	23	€ 161,77	€ 3.720,71	€ 2.803,85
Quota per ogni docente O.D.(Infanzia e Primaria)	67	€ 26,86	€ 1.799,62	€ 1.356,16
Quota per ogni docente O.D.(Secondaria)	37	€ 49,52	€ 1.832,24	€ 1.380,74
Tot. Ore eccedenti			€ 3.631,86	€ 2.736,90
TOTALE MOF			€ 70.876,48	€ 53.411,06

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		€ 0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni del fondo

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	lordo Stato	lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 56.348,53	€ 42.463,10
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 56.348,53	€ 42.463,10

Sezione V – Eventuali decurtazioni del fondo

Non previste

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
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) C.U.	€ 7.386,08	€ 5.566,00
TOTALE	€ 7.386,08	€ 5.566,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**Relativamente al personale docente :**

Attività	Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Collaboratori del DS	Compensi per n. 2 collaboratori del D.S.	€ 4.644,50	€ 3.500,00
Attività di insegnamento	Rivolte agli alunni delle scuole infanzia, primaria e secondaria, progettata e realizzata da insegnanti in aggiunta all'orario individuale di servizio previsto dal contratto (totale massimo di n. 610 ore)	€ 28.363,49	€ 21.374,14
Referente per il supporto organizzativo ai plessi (n. 3 quote). Attività di commissione, di gruppo di studio, lavoro su progetto, incarichi di referente di progetto	Referente per il supporto organizzativo ai plessi (max. n. 200 ore). Attività svolta da parte del personale docente su varie tematiche inerenti la qualificazione delle attività didattiche e organizzative, su singoli aspetti del funzionamento scolastico e necessarie per l'attuazione dei progetti per un totale massimo di n. 105 ore	€ 7.090,87	€ 5.343,54
	Ore eccedenti per sostituzione dei colleghi assenti	€ 3.631,86	€ 2.736,90
Funzioni strumentali	Compensi per n. 5 funzioni strumentali	€ 7.175,38	€ 5.407,22
TOTALE		€ 50.906,10	€ 38.361,80

Relativamente al personale ATA :

Attività	Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Attività Aggiuntive del Personale ATA	Attività aggiuntive del Personale ATA (Ass. Amministrativi e Collaboratori Scolastici) per prestazione oltre l'orario	€ 6.204,51	€ 4.675,59

	d'obbligo + Aggiornamento		
	Attività Aggiuntive del Personale ATA e Collaboratori Scolastici) per attività che comportano intensificazione della prestazione e assunzione di maggiore responsabilità; raccordo segreteria centrale/sede staccata; progetti; referente sicurezza.	€ 886,36	€ 667,94
Attività connesse a Progetti	Attività necessarie all'attuazione di Progetti	€ 1.772,72	€ 1.335,88
Indennità di direzione al DSGA	Indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) C.U	€ 7.386,08	€ 5.566,00
Incarichi specifici	Compensi forfettario incarichi specifici	€ 3.720,71	€ 2.803,85
TOTALE		€ 19.970,38	€ 15.049,26
TOTALE DOCENTE E ATA		€ 70.876,48	€ 53.411,06

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV- Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Indennità al DSGA + Personale ATA	€ 19.970,38	€ 15.049,26
Personale Docente	€ 50.906,10	€ 38.361,80
TOTALE	€ 70.876,48	€ 53.411,06

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, attesta che:

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 53.411,06 Lordo dipendente, come da comunicazioni MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017 e intesa MIUR – OOSS del 28/07/2017, e dalle economie di anni precedenti

b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2017/2018, deliberato dal Collegio dei docenti il 03/10/2017, e adottato con delibera n. 2017/034 del Consiglio d'Istituto del 30 giugno 2017.

MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 56.348,53	€ 42.463,10
Funzioni strumentali al POF	€ 7.175,38	€ 5.407,22
Incarichi specifici ATA	€ 3.720,71	€ 2.803,85
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 3.631,86	€ 2.736,90
TOTALE	€ 70.876,48	€ 53.411,07

MODULO IV – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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 presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell'01/12/2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/05/2011.

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 del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Rispetto all'utilizzo del solo Fondo d'Istituto relativo all'anno precedente non si registra alcuna economia contrattuale.

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2017/2018 risulta coperto con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati. La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo del 11/10/2017 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Cogliate, 13 ottobre 2017

Il Direttore SGA
Cinzia Cervone