



**Istituto di Istruzione Superiore
"Don Peppino Diana"**

Piazza Manente – 82026 Morcone (BN) - Tel. 0824-956423 - Fax 0824-995999
C.F. 92029100622 - Codice Meccanografico bnis01200c - e-mail: bnis01200c@istruzione.it
Sito web : www.istitutosuperiorediana.gov.it bnis01200c@pec.istruzione.it

Prot 3594 /A21-C15

MORCONE 20 novembre 2017

Ai Revisori dei Conti AMBITO XVIII
Dott.ssa FINIZIA ORNELLA - MEF
Dott. PECCERILLO MICHELE - MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017 / 2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il CCNL del 29/11/2007 e il biennio economico 2008/2009 del 23 /01/ 2009;
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
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 MIUR – OO.SS. sottoscritta in data 28 luglio 2017;
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 per l'a.s. 2017/18;
VISTA la Nota MIUR prot. n.19107 del 28 settembre 2017 Assegnazione risorse M.O.F. a.s 2017/18 periodo sett/dic. 2017 e genn/agosto 2018;
VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTE le economie MOF/SPT determinate al 31.08.2017;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 20.11.2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relaziona quanto segue:

Relazione tecnico-finanziaria

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

Composta: *Da quattro moduli*

-Modulo I "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa";

-Modulo II "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa";

-Modulo III "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa";

-Modulo IV "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

A seguito della Nota MIUR prot. 19107 del 28.09.2017 , di quantificazione della dotazione ordinaria FIS al lordo degli oneri riflessi a carico dello stato, distinta nelle seguenti voci:

Parametri Finanziamenti	Lordo Stato	Lordo Dipendente
-per ciascun punto di erogazione servizi		
€ 2.598,73 x n. 4	€ 10.394,92	€ 7.833,40
-per ciascun addetto in o.d. : docenti +ATA,		
€ 338,71 x n. 63	€ 21.338,73	€ 16.080,43
-per ciascun addetto in o.d. docenti I.S. II^o		
€ 358,4 x n.46	€ 16.486,40	€ 12.423,81
TOTALE F.I.S.	€ 48.220,05	€ 36.337,64
-Funzioni strumentali	€ 4.556,68	€ 3.433,82
-Incarichi specifici al personale ata + economie	€ 3.307,43	€ 2.492,41
-Ore eccedenti sost. colleghi + economie	€ 3.618,23	€ 2.726,62
- Attività di avviamento alla pratica sportiva	NON ATTIVATA	
TOTALE DOTAZIONE	€ 59.702,39	€ 44.990,49
+ Ass. MIUR a.s. 17/18 Fondi A.S.L.	€ 1.884,71	€ 1.420,28
TOTALE GENERALE FIS LORDO STATO	€ 61.587,10	€ 46.410,77

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/2018: sono così determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)
Fondo dell'istituzione Scolastica	€ 36.337,64
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007	€ 3.433,82
Incarichi specifici al personale ata	€ 2.072,41
Attività complementari di educazione fisica	Non attivate
Assegnazione relative a progetti nazionali e comunitari Alternanza scuola-lavoro	€ 1.420,28
Ore sostituzioni docenti	€ 1.716,59
TOTALE	€ 44.980,74

SEZIONE II
Risorse Variabili

	<i>Risorse anno scolastico 2013/2014. (lordo dipendente)</i>															
<i>Compensi relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)</i>	Non attivate €. 0,00															
<i>Risorse non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)</i>	€. 0,00															
<i>Risorse non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)</i>	<table> <tr> <td><i>Funz. S</i></td> <td>€</td> <td>00,00</td> </tr> <tr> <td><i>Inc. specifici</i></td> <td>€</td> <td>420,00</td> </tr> <tr> <td><i>L. 440/97</i></td> <td>€</td> <td>00,00</td> </tr> <tr> <td><i>Pratica spor.</i></td> <td>€</td> <td>00,00</td> </tr> <tr> <td><i>Ore ecc.</i></td> <td>€</td> <td>1.010,03</td> </tr> </table>	<i>Funz. S</i>	€	00,00	<i>Inc. specifici</i>	€	420,00	<i>L. 440/97</i>	€	00,00	<i>Pratica spor.</i>	€	00,00	<i>Ore ecc.</i>	€	1.010,03
<i>Funz. S</i>	€	00,00														
<i>Inc. specifici</i>	€	420,00														
<i>L. 440/97</i>	€	00,00														
<i>Pratica spor.</i>	€	00,00														
<i>Ore ecc.</i>	€	1.010,03														
TOTALE COMPLESSIVO	€ 1.430,03															

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO

NON SONO PREVISTE DECURTAZIONI

SEZIONE V

SEZIONE IV

IPOTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

<i>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</i>	
<i>TOTALE DELLE RISORSE FISSE</i>	€ 44.980,74
<i>TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</i>	€ 1.430,03
<i>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</i>	€ 46.410,77

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

NON PREVISTE

MODULO II

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 allo specifico accordo illustrato, per la motivazione di seguito dichiarata:

-Sezione I, Sezione IV, Sezione V, Sezione VI, si ritiene trattasi di destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione, per la mancata emanazione di disposizioni attuative del D.Lgs 150/2009.

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie (come da verbale Revisori) oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/18, sono determinate come segue:

RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale deli'8/4/2008)	€ 36.337,64	€ 48.220,05
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.433,82	€ 4.556,68
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) + economie spt 16/17	€ 2.492,41	€ 3.307,43
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) Accordo Naz. 18/11/09.	€ 0,00	€ 0,00
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
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ASSEGNAZIONE F.I.S.	€ 42.263,87	€ 56.084,16
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Ari. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007)	€ 1.420,28	€ 1.884,71

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ .0	€
TOTALE	€ 43.684,15	€ 57.968,87
+ ore eccedenti	€ 2.726,62	3.618,23

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 al **Personale docente** interessato:

Descrizione	Risorse a.s. 17/18 (L.D.)	Risorse a.s. 17/18 (L.S.)
<i>Particolare impegno professionale 'in aula' flessibilità organizzativa e didattica</i>	€ 6.947,50	€ 9.219,33
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per corsi di recupero-	€ 4.050,00	€ 5.374,35
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 962,50	€ 1.277,24
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.935,00	€ 6.548,75
Funzioni strumentali al POF	€ 3.433,82	€ 4.556,68
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il pers.le docente ed educativo x ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 6.405,00	€ 8.499,43
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti -Risorse assegnate	€ 2.726,62	€ 3.618,23
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 852,14	€ 1.130,79
TOTALE COMPLESSIVO	€ 30.312,58	€ 40.224,80

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al **Personale** ATA interessato:

Descrizione	Risorse a.s. 17/18 (L.D.)	Risorse a.s. 17/18(lordo stato)
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA</i>	€ 9.985,00	€ 13.250,10
<i>Compensi per il pers.le ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>Compenso per il sostituto DSGA e quota variabile ind.dir.</i>	€ 308,70	€ 409,64
<i>Compenso per il DSGA (art. 89 Ceni 2007)</i>	€ 2.730,00	€ 3.622,71
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>Incarichi specifici</i>	€ 2.492,41	€ 3.307,43
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari</i>	€ 568,14	€ 753,92
TOTALE COMPLESSIVO	€ 16.084,25	€ 21.343,80

SEZIONE II) Destinazioni ancora da regolare. Tutte le materie e gli istituti di pertinenza, sono definite nel contratto, per cui non è stata accantonata nessuna quota da rinviare ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale

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

	Risorse a.s. 17/18 (L.D.)	Risorse a.s.17/18 (loro stato)
<i>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE</i>	€ 30.312,58	€ 40.224,80
<i>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA</i>	€ 16.084,25	€ 21.343,80
<i>DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE</i>	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 46.396,83	€ 61.568,60
<i>DISPONIBILITÀ' SU ASSEGNAZIONE</i>	€ 13,94	€ 18,50
TOTALE ASSEGNATO	€ 46.410,77	€ 61.587,10

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, non applicabile per la mancata emanazione di disposizioni attuative

NON PREVISTE

SEZIONE VI**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 61.587,10, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse di € 61.568,60 pari in percentuale al 99,97%, con una Somma disponibile di Euro € 18,49.

A fronte di un'assegnazione per il solo F.I.S. 2017/18 quantificata in € 48.220,05 Lordo stato (Modulo I), decurtata dell' ind. di direzione per il DSGA € 4.032,35 in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente è stata prevista una distribuzione in percentuale pari al 70,% di risorse per € 30.931,39 Lordo stato quale quota personale docente e al 30% di risorse per € 13.256,31 Lordo stato quale quota personale ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 63 O.D. , di cui n° 46 docenti e n° 17 (+3 posti accantonati ex-LSU) di personale A.T.A.

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO 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 degli oneri riflessi a carico dello stato:

<i>ANNO SCOLASTICO 2016/2017</i>		<i>ANNO SCOLASTICO 2017/2018</i>	
<i>Fondo certificato</i>	<i>Fondo impegnato e speso</i>	<i>Fondo Totale</i>	<i>Totale poste di destinazione</i>
Quota Docenti € 47.161,22	€ 47.161,22	€ 40.237,09	€ 40.224,80
Quota ATÀ € 24.383,28	€ 24.381,92	€ 21.350,01	€ 21.343,80
TOTALI € 71.544,50	€ 71.543,14	€ 61.587,10	€ 61.568,60

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ' 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

PROGRAMMA ANNUALE Partitari

<i>Piano gestionale</i>	<i>Importo max disponibile</i>	<i>Economie 16/17</i>	<i>Importo max da impegnare</i>	<i>Differenza</i>
2149.5 F.I.S.	36.337,64	0,00	36.337,64	0,00
2149.5 Funz. Strum.	3.433,82	0,00	3.433,82	0,00
2149.5 Incarichi spec.	2.072,41	420,00	2.492,41	0,00
2149.6 Ore ecceden.	1.716,59	1.010,03	2.726,62	0,00
2149.6 Pratica sport.	0,00	0,00	NON ATTIVATA	0,00

SEZIONE II

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

Vedi MODULO III

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione dei fondi

- 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 2017/2018 ,

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.

Il Direttore dei SS.GG. ed Amm.vi

Rag. Luigia PICCALUGA