

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA**  
**BOZZA CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2016/2017**

IL 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 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. Lvo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTA la deliberazione del Consiglio d'Istituto del 7 novembre 2016 n.87 relativa all'adozione del POF;

VISTA l'ipotesi di CCNL siglata presso l'ARAN in data 12/12/2012 e sottoscritta in via definitiva il 13/03/2013;

VISTA l'intesa tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt.33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2016/2017 siglata in data 24/06/2016 relativa all'assegnazione alle Istituzioni scolastiche della risorsa finanziaria per il finanziamento del MOF;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 14207 del 29 settembre 2016 con la quale è stata comunicata l'assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa periodo settembre – dicembre 2016 e gennaio – agosto 2017;

VISTA l'assegnazione del Comune di Sant'Ilario d'Enza per spese del personale ATA per lo svolgimento delle Funzioni Miste;

VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2016/2017;

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglato in data 15 marzo 2017 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

DICHIARA CHE

**MODULO 1**  
**LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2016/2017 sono determinate come segue:

FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA 2016/17	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	42.983,04	32.391,13
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	6.072,53	4.576,14
Incarichi specifici al personale ATA	2.576,01	1.941,23
Attività complementari di Educazione Fisica	1.471,47	1.108,87
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>53.103,05</b>	<b>40.017,37</b>
<b>Ore di sostituzione docenti</b>	<b>2.780,76</b>	<b>2.095,52</b>

**SEZIONE II Risorse Variabili**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Somme non utilizzate provenienti dall'a.s. 2015/2016 (Mof)	731,45	551,21
Totale Fondi Funzioni Miste	4.895,65	3.689,26
Altre risorse finalizzate per progetti	4.248,06	3.201,25
<b>Totale Complessivo</b>	<b>9.875,16</b>	<b>7.441,72</b>
Ore sostituzione docenti	166,72	125,64
<b>TOTALE</b>	<b>10.041,88</b>	<b>7.567,36</b>

**SEZIONE III Decurtazione del Fondo**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

**SEZIONE IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	53.103,05	40.017,37
Totale risorse variabili	9.875,16	7.441,72
<b>Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>62.978,21</b>	<b>47.459,09</b>
Ore di sostituzione docenti	2.947,48	2.221,16
<b>Totale Fondo</b>	<b>65.925,69</b>	<b>49.680,25</b>

**SEZIONE V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

**MODULO 2**  
**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**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.817,01	3.630,00
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	2.947,48	2.221,16
	<b>7.764,49</b>	<b>5.851,16</b>

**SEZIONE II Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo**

**Personale docente**

DESCRIZIONE ATTIVITA'	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
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	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007; (Progetti)	6.223,64	4.690,00
	1.458,40*	1.099,02*
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007 (Progetti)	2.577,69	1.942,50
	2.789,66*	2.102,23*
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	5.971,50	4.500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007	0	0
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	16.361,91	12.330,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	0	0
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.072,53	4.576,14
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.490,12	1.122,93
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	32362,82
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>42.945,45</b>	<b>32.362,82</b>

\*) Fondi da Enti Locali o privati per finanziamento progetti. Risorse iscritte nel PA 2017.

## Personale ATA

DESCRIZIONE ATTIVITA'	Risorse anno scolastico 2015/2016	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007	6.564,16	4.946,62
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	0
Compensi per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88 comma 2 lett. I) e j) CCNL 29/11/2007)	5.480,51	4.130,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007	0	0
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)	3.078,64	2.320,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigrazione e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007 1. Compenso per progetti U.E. 2. Compenso per progetti Ente Locale 3. Compenso per progetto fondazione	4.882,50	3.679,35
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>20.005,81</b>	<b>15.075,97</b>

\*) Fondi da Enti Locali per finanziamento funzioni miste. Risorse iscritte nel PA 2017.

### SEZIONE III Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

Totali destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Personale Docente	42.945,45	32.362,82
Personale ATA <sup>1)</sup>	20.005,81	15.075,97
<b>TOTALE DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO (sez. II)</b>	<b>62.951,26</b>	<b>47.438,79</b>
Destinazione non disponibile alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (sez. I) – Compenso quota variabile DSGA	4.817,01	3.630,00
Destinazione non disponibile alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (sez. I) – Ore eccedenti sost. Collegghi assenti	2.947,48	2.221,16

1) inclusa indennità direzione DSGA

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

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

**SEZIONE VI Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, dal rispetto di vincoli di carattere generale**

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

- a) Le risorse stabili sono state assegnate per un importo complessivo di € **62.978,21 lordo Stato corrispondente a € 47.459,09 lordo dipendente** ed è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari € **62.951,26 lordo Stato corrispondenti a € 47.438,79 lordo dipendente**, pertanto il fondo è utilizzato per il **99,96 %** dell'importo disponibile;
- 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 2016/2017, deliberato dal Collegio dei docenti del 28 settembre 2016 e adottato dal Consiglio d'Istituto in data 7 novembre 2016;
- c) Le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D. Lgs. 165/2001 e del D. Lgs. 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

**MODULO 3**

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

Descrizione	Anno Scolastico 2015/2016	Anno Scolastico 2016/2017	Differenza
<b>Risorse stabili</b>	<b>39.871,01</b>	<b>41.687,32</b>	<b>1.817,31</b>
<b>Risorse variabili</b>	<b>9.594,68</b>	<b>7.441,72</b>	<b>-2.152,96</b>
<b>Residui anni precedenti</b>	<b>0</b>	<b>551,21</b>	<b>551,21</b>
<b>TOTALE</b>	<b>49.465,69</b>	<b>49.680,25</b>	<b>215,56</b>

**MODULO 4**

**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 presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione**

I finanziamenti specifici come quantificati nel modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, 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. I fondi non vengono più allocati nel Bilancio dell'Istituzione Scolastica, ma registrati nel sistema SICOGE sui piani gestionali e relativi capitoli direttamente dal MIUR. La liquidazione dei compensi spettanti al personale avviene tramite cedolino unico, dopo l'acquisizione della certificazione della contrattazione integrativa d'Istituto e previo caricamento delle disponibilità sul sistema SICOGE medesimo.

**SEZIONE II Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulti rispettato**

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari ad € 629,68 (fis) lordo dipendente da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno scolastico in corso.

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

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale.

La presente relazione, composta da 5 (cinque) pagine, viene redatta a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 15 marzo 2017, al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Sant'Ilario d'Enza, 20/03/2017

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi  
Donatella Cappucci