



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
Ufficio scolastico Regionale per il Lazio
Istituto Comprensivo di Lariano
Scuola dell'Infanzia – Primaria – Secondaria di I grado
Via Urbano IV n. 3 – 00040 Lariano (Rm)
XXXIX Distretto Scolastico - C.F. 95002200582 - Codice Meccanografico RMIC8BR004
Indirizzo P.E. rmic8br004@istruzione.it Indirizzo Pec RMIC8BR004@PEC.ISTRUZIONE.IT
Presidenza Tel. 06/96490296 – DSGA tel. 06/9655480 – Ufficio didattica 06/96490056
Ufficio personale tel. 06/96498742
Sito Internet: <http://www.comprensivolariano.it>

Ai Revisori dei Conti AMBITO 157

- **Dott. Gelsomina Fusco** membro MEF
- **Dott. Franca Vornano** membro 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

- 📁 *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009(biennio economico 2008/2009);*
- 📁 *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-OOSS del 28/7/2017 ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009;*
- 📁 *VISTA la deliberazione N° 31 del Consiglio di Istituto del 27/10/2017 , relativa all'approvazione delle variazioni annuali al Piano dell' Offerta Formativa Triennale ;*
- 📁 *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 con provvedimento prot. N° 00004190/E DEL 7/11/2017*
- 📁 *VISTA la comunicazione MIUR N° 19107 del 28/09/2017, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare dei compensi relativi al MOF per l 'a.s. 2017/2018*
- 📁 *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 26/01/2018 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),*
relaziona quanto segue:

Considerando la complessità dell'Istituzione scolastica composta da N° 7 punti di erogazione del servizio, N° 141 posti docenti e N° 22 posti personale non docente

MODULO I

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 2017/2018: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2017/2018. (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	55.313,37
maggiore accredito 2015 e 2017 su SPT – piano riparto assegnate a fine esercizi e rimaste inutilizzate.	785,74
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.666,11
Incarichi specifici al personale ATA	2.560,04
Attività complementari di educazione fisica	0.00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	0.00
Ore di sostituzione docenti	3.571,19
TOTALE	68.896,45

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2017/2018.
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)	0.00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	0.00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	Fis ATA L.D. 796,83 Incarichi spec. L.D. 0.78 Ore eccedenti L.D. 6.33
TOTALE COMPLESSIVO	803.94

SEZIONE III DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	68.902,78
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	803.94
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	69.700,39

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

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

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	551,33
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.640,00
Compensi per ore eccedenti	3.577,52
TOTALE	9.768,85

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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 a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	9.117,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	14.702,95
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.200,00
Funzioni strumentali al POF	6.666,11
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (commissioni)	8.155,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 42.841,56

Avanzo risorse docenti € 20,00

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2.097,23
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 12.409,00

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	2.560,82
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 17.067,05

Avanzo risorse ATA € 2.93

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate 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 (compresi avanzi)

	Risorse anno scolastico 2017/2018
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	Fis € 36.175,45 F.S. € 6.666,11
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 14.506,23 I.S. € 2.560,82
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Ore ecc. € 3.577,52
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	DSGA € 5.640,00 Sostituto DSGA € 551,33
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (somme non destinate)	€ 22,93
TOTALE	69.700,39

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
da non compilare

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 63.509,06** al netto di € 6.191,33 accantonati relativi all'Indennità del DSGA parte variabile e ai compensi del suo sostituto, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 69.677,46** al netto di **€ 22,93** quali destinazioni ancora da regolare (in percentuale: 99,97%) di cui:

- **€ 42.841,56 personale docente (61,49%)**
- **€ 17.067,05 personale ATA (24,50%).**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF con disponibilità, impegni ed economie.

Causale	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/2018	Totale disponibilità al 01/09/2018 A	Impegni per l'a.s. 2017/2018 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	796,83	55.313,37	56.895,94	Doc. attività € 8.155,00 ✓ Doc. Collab. € 4.200,00 ✓ Progetti € 23.820,45 ✓ ATA € 14.506,23 ✓ DSGA € 5.640,00 ✓ Sostituto 551,33 ✓	22.93
Maggiore accreditato SPT 2015-2017	785,74			Totale € 56.873,01	
Funzioni Strumentali	€ 0,00	6.666,11	6.666,11	6.666,11 ✓	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	0,78	2.560,04	2.560,82	2.560,82	0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	6,33	3.571,19	3.577,52	3.577,52* ✓	*
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00	**
LEGGE 440/97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Formazione docente e ATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ex L. 626/94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
			69.700,39	69.677,46	22.93

*Importo presunto verifica al 30/06/2018

** non pervenuto

Le unità di personale interessate sono complessivamente n.164 di cui n° 141 docenti, n° 22 personale A.T.A e N° 1 DSGA..

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
77.581,12	76.777,18	69.700,39	69.677,46

1. Inserire il totale delle voci al modulo I

2. Inserire il totale delle voci al modulo II

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.

CEDOLINO UNICO. Nella stampa dei piani di riparto effettuata il data 8/8/2017 dopo la liquidazione del FIS 2016-2017, risultano le disponibilità esatte derivanti dalle somme non utilizzate portate quali avanzi nel budget Fis 2017-2018 (803.94). Tali disponibilità residue sono state maggiorate da una somma pari a € 785.74, relativa a maggiori accrediti 2015-2017 riassegnati ogni anno e quindi considerate disponibilità certa.

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5	330.15	330.15	0
N° 6	1.259.59	1.259.59	0

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	0.00	0.00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	5.670.00	€ 5.670.00
Compensi per ore eccedenti	7.050.80	7.044,47
TOTALE	12.720.80	€ 12.714.47

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	12.365.07	12.320.00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	12.757.50	12.757.50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.200,00	€ 4.200,00
Funzioni strumentali al POF	6.762,86	6.762,86
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 personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 8.995,00	€ 8.995,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica *(comunicate successivamente contrattazione)	705,25	705.25
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	45.787.66 Compresa E.F.	45.740.61

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	12.525.61	12.485.00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	3.809,50	3.809.50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Incarichi specifici	€ 3.444,78	3.444.00

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	19.779.89	19.738,50

SEZIONE III (anno corrente)

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 **€ 69.700,39** è stata prevista

un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 69.677,46** (in percentuale: 99,97%):

- **€ 46.419.08** personale docente (66.62%),
- **€ 23.258.38** personale ATA (33.38%)

Causale	Economie realizzate a.s. 2016/2017	Assegnazioni 2017/2018	Totale disponibilità al 01/09/2017 A	Impegni per l'a.s. 2017/2018 B	Importi non utilizzati C = A-B
Funzioni Strumentali	0.00	6.666,11	6.666,11	6.666,11	0
Ore eccedenti	6.33	3.571,19	3.577,52	*3.577,52	0
Ore Pratica Sportiva	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Incarichi specifici ATA	0.78	2.560,04	2.560,82	2.560,82	0.00
LEGGE 440/97	0				
Formazione docente e ATA	0				
Corsi di recupero	0				
Ex L. 626/94	0				
totali			12.804,45	12.804,45	0.00
*A consuntivo					

- ☞ 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 POF 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.

Lariano, 09/02/2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Rag. Antonella Di Fede

