



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE " F. P. MICHETTI" FRANCAVILLA AL MARE (CH)

VIALE G. D'ANNUNZIO 56/B 66023 Tel.: Segr.085/817100 Pres. 085/4910759 – Fax: 085/4919880

Mall istituz.: chic82700q@istruzione.it P.E.C.: CHIC82700Q@PEC.ISTRUZIONE.IT

Distretto Scolastico n° 9 C. F. 80001180696

I.C. "F.P.MICHETTI"-FRANCAVILLA AL MARE
Prot. 0001997 del 27/03/2017
02-09 (Uscita)

Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa BARILE Anna – membro MEF

Dott. MICHETTI Luigi – membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa d'Istituto
dell'a.s. 2016/2017

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO	il D.Lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni;
VISTI	i CCNL del 29.11.2007 e 23.01.2009 (biennio economico 2008/2009);
VISTE	le sequenze contrattuali del 08.04.2008 e del 25.07.2008;
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	la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA	l'intesa sottoscritta in data 07 agosto 2015 tra il MIUR e le OO.SS. 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 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;
VISTA	la Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n. 107 del 13 luglio 2015;
VISTO	il piano annuale delle attività del personale docente per l'a.s. 2016/2017;
VISTO	il piano delle attività del personale ATA per l'a.s. 2016/2017;
VISTA	la comunicazione del MIUR –Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali prot. N°14207 del 29/09/2016 per mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/2017;
VSTE	le economie esistenti del precedente a.s. 2015/2016;
VISTA	l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 23 marzo 2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni

legali e norme contrattuali);

RELAZIONA QUANTO SEGUE

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Param. Finanz. Lordo Stato	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70 %)	Lordo dipen.
€ 2.594,16 per ciascun punto di erogazione del servizio	7		€ 57.558,52	€ 43.374,92
€ 339,65 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente,educativo e ata		116		

FUNZIONI STRUMENTALI

Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70 %)	Lordo dipen.
€ 1.689,49 quota base per tutte le scuole € 790,36 per n. 1 complessità organizzativa € 46,06 per n. 98 docenti in organico di diritto	€ 6.993,73	€ 5.270,34

INCARICHI SPECIFICI

Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70 %)	Lordo dipen.
€ 151,53 per n. 17 unità in organico di diritto	€ 2.576,01	€ 1.941,23

ORE ECCEDENTI sostituzione colleghi assenti

Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70 %)	Lordo dipen.
€ 26,96 per n. 79 docenti in organico di diritto scuola infanzia e primaria	€ 3.102,07	€ 2.337,65
€ 51,17 per n. 19 docenti in organico di diritto scuola secondaria		

PRATICA SPORTIVA

Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70 %)	Lordo dipen.
€ 113,196 per n. 9 classi di istruzione secondaria	€ 1.018,71	€ 767,68

Per ottenere il finanziamento "Ore eccedenti – pratica sportiva" l'Istituzione Scolastica deve comunicare all'U.S.R.:

1. l'approvazione e l'avvio dei progetti di avviamento alla pratica sportiva
2. I compensi vengono erogati a consuntivo, al termine del progetto

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo Dip.
Totale risorse fisse	€ 71.249,04	€ 53.691,82

Sezione II – Risorse variabili

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo Dip.
Economie anni precedenti FIS	€ 38.338,41	€ 28.891,04
Economie Funzioni strumentali	€ 2.271,92	€ 1.712,07
Economie Incarichi specifici al personale ata	€ 395,38	€ 297,95
Economie Ore eccedenti	€ 3.173,85	€ 2.391,75
Economie Aree a rischio e immigrazione	€ 6.079,09	€ 4.581,08
totale	€ 50.258,65	€ 37.873,89

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Risorse stabili	€ 71.249,04	€ 53.691,82
Risorse variabili	€ 50.258,65	€ 37.873,89
Totale	€ 121.507,69	€ 91.565,71

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 8.929,40 lordo dipendente relative a:

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Economie ore eccedenti sostituzione colleghi assenti precedente esercizio finanziario	€ 3.102,07	€ 2.337,65
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.173,85	€ 2.391,75
Parte variabile Indennità DSGA	€ 5.573,40	€ 4.200,00
Totale	€ 11.849,31	€ 8.929,40

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € lordo dipendente (€ lordo stato) così suddivise:

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
personale docente fis (65%)	€ 58.123,20	€ 43.800,45
personale ata fis (35%)	€ 31.297,11	€ 23.584,86
Personale docente funzioni strumentali	€ 9.265,66	€ 6.982,41
Personale docente pratica sportiva	€ 1.018,71	€ 767,68
Personale ATA incarichi specifici	€ 2.971,39	€ 2.239,18
Economie Aree a rischio e immigrazione	€ 6.079,09	€ 4.581,08
Totale	€ 108.755,16	€ 81.955,66

E' stato previsto un **fondo di riserva** del 1% di € 680,66 lordo dip. (€ 923,24 lordo stato).

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

PERSONALE DOCENTE

Legittimità giuridica	Risorse anno scolastico 2016/2017 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2016/2017 (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 29/112007	€ 2.255,90	€ 1.700,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 14.305,06	€ 10.780,00
Attività aggiuntive funzionali all' insegnamento (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL	€ 2.461,58	€ 1.855,00

29/11/2007)		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.308,00	€ 4.000,00
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)	€ 28.039,51	€ 21.130,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 398,10	€ 300,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 9.265,64	€ 6.982,40
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 19/11/2007)	€ 1.018,71	€ 767,68

Totale risorse utilizzate personale docente: € 47.515,08 lordo dip. + € 2.870,00 lordo dip. Fondi Aree a Rischio (totale € 50.385,08 lordo dip.).

Personale ATA:

Legittimità giuridica	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 31.292,44	€ 23.581,34
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)	€ 2.971,39	€ 2.239,18

Totale risorse utilizzate personale ATA: € 25.820,52 lordo dip.

A fronte di una disponibilità FIS complessivamente quantificata per il personale docente e ata in € 67.385,30 lordo dipendente (più fondo riserva), è stata prevista una utilizzazione di risorse pari ad € 39.765,00 lordo dip. per il personale docente e di € 23.581,34 lordo dip. per il personale ata .
Restano ancora da utilizzare somme per complessivi € 4.038,96 lordo dipendente (€ 5.359,70 lordo stato), comprensivi delle somme non utilizzate per il personale docente e ata e di € 680,66 lordo dip. di fondo di riserva.

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

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Somme non regolate dal contratto	€ 11.849,31	€ 8.929,40
Somme regolate dal contratto	€ 109.658,38	€ 82.636,31
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 121.507,69	€ 91.565,71

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

Le attività risultano coerenti con il PTOF, con i contratti nazionali di lavoro del comparto scuola e con quanto previsto dalla normativa vigente.

Si attesta che il Contratto d'Istituto rispetta la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi caratteri di certezza e stabilità.

A fronte di una disponibilità di risorse complessivamente quantificata in **€ 91.565,71 lordo dipendente** (€ 121.507,69 lordo stato), è stato previsto un utilizzo della somma di **€ 76.205,60 lordo dipendente** regolata dal contratto (€ 101.124,83 lordo stato), oltre **€ 8.929,40 lordo dipendente** (€ 11.849,31 lordo stato) per quanto riguarda le somme non regolate dal contratto, per un totale di **€ 85.135,00 lordo dipendente** (€ 112.974,14 lordo stato).

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Totale Fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/16 lordo dip.	Totale Fondo sottoposto a certificazione a.s. 2016/17 lordo dip.	Differenza
€ 89.221,56	€ 91.565,71	€ 2.344,15

Modulo IV

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 presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

La programmazione è stata effettuata sulla base della nota MIUR prot. N°14207 del 29/09/2016, con cui si sono resi noti gli importi del MOF a.s. 2016-2017. Sono state considerate, inoltre, le giacenze al 31.08.2016 in attesa di riassegnazione. Il sistema contabile per la gestione del fondo avviene tramite il sistema NOIPA.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale pari ad € 28.891,04 lordo dipendente (38.338,41 lordo stato) destinata ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno corrente.

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

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 23.03.2017 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL DIRETTORE SGA
Dott.ssa Marina D'OTTAVIO

