

DIREZIONE DIDATTICA STATALE - 3 CIRCOLO-ADRANO
Prot. 0000155 del 26/01/2018
B15 (Uscita)



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 3° CIRCOLO
“ San Nicolo’ Politi ”
Via dei Diritti del Fanciullo, 45
95031 - ADRANO (CT)
Tel. 095/7695676 - Fax 095/7695676
Codice fiscale 93067380878 – email ctee09000v@istruzione.it

Ai Revisori dei Conti AMBITO 7

Dott. Cittadino Assess. Regionale Istruzione - Presidente
Dott. Sozzi Componente 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 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 compatibilita' 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 il verbale delle RSU del 11/09/2017, relativo alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola, ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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, sottoscritta in via definitiva in data 12/12/2012 ;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA,;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Circolo n° 40 del 24/10/2017 relativa all'aggiornamento del PTOF 2016/2019;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall' art. 85 del CCNL del 2007, come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/04/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23.01.2009, e dagli avanzi dell'istituzione scolastica a.s. 2016/2017;

CONSIDERATO la gestione dei fondi statali afferenti agli istituti contrattuali di cui agli articoli del CCNL vigente di cui sopra avverrà secondo le modalità del Cedolino unico mediante pagamento diretto a cura del Service Personale Tesoro (SPT) a cui la scuola comunicherà i nominativi del personale ed il relativo importo da corrispondere;

CONSIDERATO che l'importo complessivo relativo al Fondo per la contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2017/18 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, e l'assegnazione per periodo sett-dic 2017 e gennaio-agosto 2018 è stato comunicato con nota prot. n. 19107 del 28/09/2017 da parte del MIUR-Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 25/01/2018 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), **relazione** quanto segue:

La Relazione tecnico- finanziaria di legittimità contabile compatibilmente con gli stanziamenti previsti non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica ed è composta da 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 di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

MODULO I COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il Modulo I della relazione tecnico-finanziaria si articola in 5 sezioni secondo l'indice che segue:

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 a seguito della

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2017/2017
Fondo dell'Istituzione Scolastica	22.804,82
Funzione Strumentali al POF (art 33CCNL 29/11/2007)	3.222,06
Incarichi Specifici ATA	1.950,50
Ore di sostituzione docenti	1.153,75
TOTALE	29.131,13

SEZIONE II

Risorse Variabili

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Eventuali risorse

DESCRIZIONE	IMPORTO
Progetti relativi alle Aree a Rischio e a forte processo immig. (Lordo Stato)	€ 0,00
Finanziamenti previsti dalla L. 440/97	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 0,00

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO DIPENDENTE	IMPORTO LORDO STATO
Totale 4/12i delle risorse fisse	9.710,38	12.885,67
Totale 8/12i delle risorse fisse	19.420,75	25.771,34
TOTALE FIS 2016/2017	29.131,13	38.657,01
Economie Anni Precedenti FIS	404,78	537,15
Economie Anni Precedenti Ore Eccedenti	3.552,04	4.713,56
TOTALE FIS comprese economie	33.087,95	43.907,72
Risorse Variabili (Aree a Rischio)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	33.087,95	43.907,72

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO "Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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 DIPENDENTE	LORDO STATO
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.	2.970,00	3.941,19
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) C.U.	328,80	436,32
TOTALE	3.298,80	4.377,51

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..

TOTALE DISPONIBILE PER CONTRATTAZ.	19.510,80
TOTALE QUOTA DOCENTI 70%	13.657,56
TOTALE QUOTA ATA 30%	5.853,24

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE DESCRIZIONE	Risorse orarie complessive A.S.2017/2018	Importo Orario (Lordo dip)	Risorse A.S.2017/2018 (lordo dip)
TOTALE QUOTA DOCENTI PREVISTA 70% (€ 13.657,56)			
Collaboratore Vicario del Dirigente (ore 115x1)	115	17,50	2.012,50
Responsabili di plesso Infanzia /Primaria (ore 50x2)	100	17,50	1.750,00
Vice-responsabile infanzia (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Responsabile Mensa (ore 5x2)	10	17,50	175,00
Coordinatore Intersezione (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Coordinatore Interclasse (ore 8x5)	40	17,50	700,00
Segretario Consiglio di Circolo (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Segretario Collegio docenti (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Scuola sicura RSPP (ore 20x1)	20	17,50	350,00
Scuola sicura ASPP (ore 2x3)	6	17,50	105,00
Docente Tutor (ore 5x1)	5	17,50	87,50
Animatore Digitale (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Team per l'innovazione (ore 6x3)	18	17,50	315,00
Commissione Orario (ore 8x4)	32	17,50	560,00
Commiss. Autovalutazione e Miglioram. (ore 4x9)	36	17,50	630,00
Commissione Rav Infanzia (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Responsabile Laboratorio Scientifico (ore 5x1)	5	17,50	87,50
Responsab. Lab. Musicale (ore 5x1)	5	17,50	87,50
Responsab. Palestra (ore 5x1)	5	17,50	87,50
TOTALE ORGANIZZAZIONI DOCENTI	443		7.752,50
Ricerca-Azione (ore 7x1)	7	17,50	140,00
Progetto Biblioteca Infanzia (ore 12x1)	12	17,50	210,00
Giochi matematici del Mediterraneo (ore 8x2)	16	17,50	280,00
Sport di classe (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Bimbinsegnanti (ore 6x3)	18	17,50	315,00
Progetto Amico Libro e Biblioteca (ore 16x1)	16	17,50	280,00
Educazione ambientale (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Educazione stradale (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Progetto Legalità (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Educazione alla salute (ore 8x1)	8	17,50	140,00
Progetto Coro (ore 6x2)	12	17,50	420,00
Kandisky (ore 12x1)	12	35,00	420,00
Olimpiadi di grammatica (ore 10x2))	20	35,00	700,00
Progetti Infanzia extracurricolari (ore 10x7)	70	35,00	2.450,00
POST-SCUOLA (Banca delle ore da utilizzare senza oneri per la scuola)	223		5.897,50
Gite d'Istruzione (ore 4)* da recuperare senza oneri per la scuola)			
TOTALE PROGETTI DOCENTI	223		5.897,50
TOTALE ORGANIZZAZIONE+ PROGETTI DOC.			13.650,00*
ECONOMIE SU QUOTA FIS DOCENTI			7,56*
Ore Eccedenti			1.153,75*
Funzione Strumentale al POF			3.222,06*
TOTALE COMPLESSIVO*			18.033,37

PERSONALE ATA DESCRIZIONE Totale Quota ATA prevista 30% (€ 5.853,24)	Risorse orarie A.S.2017/2018	Importo Orario (Lordo Dip)	Risorse A.S.2017/2018 (lordo dip)
Assistenti Amministrativi			
Attività di dematerializzazione e gestione del protocollo informatico (ore 35x3)	105	14,50	1.522,50
Sostituzione collega assente	15	14,50	217,50
Assist. Amm. Addetto Sicurezza SPP (ore 1x3)	3	14,50	43,50
Totale Assistenti Amministrativi	123		1.783,50*
Collaboratori scolastici			
Supporto servizi esterni (ore 20x1)	20	12,50	250,00
Mensa 3° Edificio (ore 30x1)	30	12,50	375,00
Mensa 3° Edificio (ore 5x1)	5	12,50	62,50
Attività di supporto ai Progetti POF (ore 56)	56	12,50	700,00
Supporto ai Docenti uso LIM e Lab. (10x1)	10	12,50	125,00
Supporto Audiovisivi (ore 30x1)	30	12,50	375,00
Manutenzione Edifici (ore 5x5)	25	12,50	312,50
Sicurezza (ore 2x8)	16	12,50	200,00
Manutenzione Generale (ore 25x1)	25	12,50	312,50
Reperibilità sorveglianza (ore 9x2)	18	12,50	225,00
Collaborazione gestione magazzino (12x1)	12	12,50	150,00
Straordinario Collaboratori Scolastici	78	12,50	975,00
Totale Collaboratori Scolastici	325		4.062,50*

TOTALE COMPLESSIVO ATA*	448		5.846,00**
ECONOMIE SU QUOTA FIS 30%			7,24**
Incarichi Specifici ATA			1.950,50**
Indennità Amministrazione			2.970,00**
Indennità sostituzione ferie DSGA			328,80**
Ore eccedenti personale ATA			400,00**
Totale Complessivo ATA**			11.502,54
Attività di supporto ai docenti in lab. (ore 36x1) <i>attività compensata con recupero</i>			

TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI			18.033,37
TOTALE COMPLESSIVO ATA			11.502,54
ECONOMIE ORE ECCEDENTI A.P.			3.552,04
TOTALE GENERALE			33.087,95

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

In questa sezione non sono presenti quote non accantonate e non distribuite in quanto il contratto integrativo viene risolto in un'unica sessione negoziale.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione – 4/12i Lordo Dip.	9.710,38
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione – 8/12i Lordo Dip	19.420,75
TOTALE MOF 2017/2018 Lordo Dip	29.131,13*
Economie FIS a.s. precedente per ore eccedenti personale ATA (non soggetti a calcolo percentuale)	400,00
Economie FIS a.s. preced. disponibile per personale Docente e ATA(soggetti a calcolo percentuale)	4,78
Totale Economie FIS 2016/2017	404,78*
Economie A.P. Ore eccedenti	3.552,04*
TOTALE MOF 2017/2018+ ECONOMIE FIS	*33.087,95

Importi per calcolo percentuale docenti e ATA

Totali non soggetti a calcolo percentuali (Funzioni Strumentali/Incarichi Specifici/Ore eccedenti+Economie FIS per ore ecced ATA)	(3.222,06+1.950,50+1.153,75+400,00) = 6.726,31
FIS LORDO DIP. 2017/2018 Soggetto a calcolo Percentuale (29.131,13 – 6.726,31- 4,78) (a)	22.804,82
Economie FIS Cedolino Unico Lordo Dip. Soggetto a calcolo percentuale (b)	4,78
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e sottoposte a certificazione (Indennità di Amministrazione DSGA+ ind. Sost DSGA)(2.970,00+328,80) (c)	3.298,80
TOTALE COMPLESSIVO LORDO DIP. Soggetto a calcolo percentuale(d=a+b-c)	19.510,80

Importi sottoposti a certificazioni

Economie Ore Ecced. Cedolino Unico(Lordo Dip.)	3.552,04
Funzione Strum/Incar.Spec./ Ore Ecced.	6.326,31
Destinazioni specificatamente regolate da contratto (13.650,00+5.846,00)	19.496,00
Destinazioni ancora da regolare	14,80
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e sottoposte a certificazione (Indennità di Amministrazione DSGA+ ind. Sost DSGA)(2.970,00+328,80) (c)	3.298,80
Economie FIS per Ore eccedenti ATA	400,00
TOTALE SPESA COMPLESS. LORDO DIP.	33.087,95

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono presenti destinazioni allocate all'esterno del fondo.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 33.087,95 Lordo Dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 33.073,15 (33.087,95 – 14,80 *destinazione ancora da regolare) percentuale 99,96%;

L'utilizzazione delle risorse è stata suddivisa nel seguente modo:

€ 13.657,56 personale docente (in percentuale circa 70,00 %);

€ 5.853,24 personale ATA (in percentuale circa 30,00 %).

€ 6.330,31 (funzioni strumentali-incarichi specifici e ore eccedenti non soggetti a calcolo percentuale)

€ 400,00 (economie FIS per ore eccedenti ATA non soggetti a calcolo percentuale)

€ 3.298,80 Destinazioni sottoposte a certificazione e non soggette a calcolo percentuale (Indennità di Amministrazione DSGA+ ind. Sost DSGA)(2.970,00+328,80)

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 74 di cui n° 57 docenti e n° 16 di personale ATA e n. 1 DSGA .

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

ANNO SCOLASTICO 2016/2017			ANNO SCOLASTICO 2017/2018			
Fondo certificato (3)	Importo Stanziato (a)	Fondo impegnato e speso (b)	Economie anni precedenti (4) c=(a-b)	Totale Budget MOF 2017/2018	Fondo Totale (1)	Totale poste di destinazione (2)
33.122,20	33.122,20 (a)	29.528,91 (b)	3.956,82 c=(a-b)	29.131,13	33.087,95	33.087,95

1. Inserire il totale delle voci al modulo I
2. Inserire il totale delle voci al modulo II
3. Tale importo proviene vedi sezione I modulo I relazione DSGA 215/2016
4. Il totale delle economie anni precedenti pari ad € 3.956,82 proviene:
Ore Eccedenti . € 3.522,04 (ore eccedenti a.s. precedente); + € 404,78 (€ 363,53 maggiore assegnazione + 41,25 economie FIS a.s 2016/17)

MODULO IV COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

Il Modulo 4 non è pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto non applicabile alla scuola

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.

CEDOLINO UNICO

Corresponsione del Fondo secondo criteri Cedolino Unico MEF- Lordo Dipendente				
FIS	Capitolo	Piano Gestionale	Importo 4/12i	Importo 8/12i
FIS Organico	2554	5	7.601,61	15.203,21
Funzioni Strumentali	2554	5	1.074,02	2.148,04
Incarichi Specifici	2554	5	650,16	1.300,34
Ore Eccedenti	2554	6	384,59	769,16
TOTALE 4/12 COMUNICATO CON NOTA 19107 DEL 28/09/2017 DA EROGARE SIRGS			9.710,38	
TOTALE 8/12 COMUNICATO CON NOTA 19107 DEL 28/09/2017 DA EROGARE SIRGS				19.420,75

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 anno scolastico 2016/2017
Incarichi specifici ATA	1.827,04	1.825,00
Funzioni Strumentali	3.182,21	3.180,00
Fondo dell'Istituzione scolastica – Docenti/ATA	23.523,35	23.486,35
Ore Eccedenti	4.589,60	1.037,56
Totale	33.122,20	29.528,91

SEZIONE III - 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 € 33.087,95 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari € 33.073,15 per personale Docente e ATA (33.087,95 – 14,80 *destinazione ancora da regolare).

CONCLUSIONI

. 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 soddisfano la capienza finanziaria ;

- 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.

25/01/2018

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Maria Catena Carace**

*Sottoscritto con firma digitale