



Istituto Comprensivo "P. Stomeo - G. Zimbalo"

Scuola Secondaria di 1° Grado - Primaria e dell'Infanzia

Via Siracusa, zona 167 B - 73100 LECCE

Dirigente scolastico: 0832/314083 segreteria 0832/317902 - 0832/ 396002 fax 0832/396002 -

leic882003@istruzione.it leic882003@pec.istruzione.it

Cod. Mecc. LEIC882003 - Distretto Scolastico n° 36 - C.F. 93073750759

I.C. "STOMEIO-G.ZIMBALO"-LECCE

Prot. 0009143 del 28/11/2017

01 (Entrata)

Lecce, 28/11/2017

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

del Direttore dei servizi generali e amministrativi

INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO

DELL'ANNO SCOLASTICO 2017 / 2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del D.lgs. n. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare all'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto per l'anno scolastico 2017/2018, sottoscritta il 24.11.2017 tra la parte pubblica, rappresentata dal Dirigente scolastico Prof.ssa Biagina VERGARI, dalle organizzazioni sindacali firmatarie del CCNL e dalla Rappresentanza Sindacale Unitaria dell'Istituto.

L' art. 40 bis del D.lgvo n. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.lg.vo n. 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità 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.

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;

VISTO CCNL sottoscritto in via definitiva in data 13.03.2013 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 n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge n. 183/2011,;

- VISTA l'ipotesi di CCNI tra MIUR e le OO.SS. comparto Scuola del 28 Luglio 2017 con la quale le parti sono giunte alla ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009 per l'a.s. 2017/2018;
- VISTE la nota MIUR Prot. 19107 del 28/09/2017 con la quale è stata comunicata l'assegnazione del MOF per l'a.s. 2017/2018 per il periodo settembre-dicembre 2017 in attuazione dell'ipotesi di CCNI tra MIUR e le OO.SS. comparto Scuola del 28 Luglio 2017 e l'assegnazione del MOF per il periodo gennaio-agosto 2018;
- VISTE le delibere del Collegio dei docenti del 11.09.2017 n. 11 di definizione del piano annuale delle attività dei docenti, n. 14 del 11.09.2017 di individuazione degli incarichi, n. 13 del 11.09.2017 di designazione delle funzioni strumentali, n. 15 del 11.09.2017 di individuazione delle commissioni,
- VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 3 del 17/10/2017 di individuazione delle attività del personale docente da retribuire con il FIS (art. 88 CCNL del 29/11/2007);
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto n. 2 del 26.10.2017, relativa all'approvazione del PTOF;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 con cui il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto;

relazione quanto segue:

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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

Risorse storiche consolidate

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto per l'anno scolastico 2017/2018 siglato il 24.11.2017 ammontano complessivamente a € 70.647,80 comprensive anche maggiori assegnazioni FIS e incarichi specifici e delle economie al 31.08.2017 .

FONDO ISTITUZIONE 2017/2018 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/15)	N.	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	6	2.598,73	11.750,10	15.592,38
totale docenti e ata organico di diritto	109	338,71	27.821,70	36.919,39
totale docenti sec.sup.in organico di diritto	0	358,40	0	0
Arrotondamenti			0,01	
TOTALE FIS			39.571,80	52.511,77
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)	N.	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1	1.702,13	1.282,69	1.702,13
Complessità	1	777,65	586,02	777,65
quota docenti	92	45,15	3.130,22	4.153,80
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			4.998,93	6.633,58
COMPITI ATA 2017/2018 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 28/07/2017)	N.	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	16	161,77	1.950,50	2.588,32
TOTALE COMPITI ATA			1.950,50	2.588,32
PRATICA SPORTIVA 2017/2018 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)	N.	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	10	112,39	846,95	1.123,90
coordinatore provinciale	0		0,00	0
TOTALE PRATICA SPORTIVA			846,95	1.123,90
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI 2017/2018 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)	N.	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti - Scuola Infanzia e Primaria	71	26,86	1.437,12	1.907,06
quota docenti - Scuola Sec. Di 1° Grado	21	49,52	783,66	1.039,92
TOTALE ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI			2.220,78	2.946,98
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 - nota MIUR 19107 DEL 28/09/2017-			49.588,97	65.804,55

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili che il contratto integrativo d'istituto individua al fine di alimentare il Fondo che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi derivano dalle economie del Fondo dell'a.s.

2016/2017 € 1.834,86 Personale DOCENTE., € 904,16 Personale ATA, € 1.950,78 per ore eccedenti di sostituzione dei colleghi assenti, € 153,45 Incarichi specifici ATA:

ECONOMIE MOF 2016/2017	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione P.G.05 Cap. 2555	2.064,08	2.739,02
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		0
Funzioni strumentali		0
Compiti ATA	115,64	153,45
Attività sportiva		0
Ore sostituzioni P.G. 6 Cap. 2555-2556	1470,07	1.950,78
TOTALE ECONOMIE A.S.16/17	3.649,79	4.843,25

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
a. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità- Sezione I	49.588,97	65.804,55
b. Totale risorse variabili- sezione II	3.649,79	4.843,25
c. TOTALE del Fondo	53.238,76	70.647,80

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	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)	0,00	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	3.690,85	4.897,76
TOTALE	3.690,85	4.897,76

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
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)	700,00	928,90
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	1.120,00	1.486,24
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	8.137,50	10.798,46
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.000,00	7.962,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		0,00
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)	12.089,07	16.042,19
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.998,93	6.633,58
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	846,95	1.123,90
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00
TOTALE	33.892,45	44.975,27

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	9.035,00	11.989,45
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		0,00
Compensi attribuiti al personale che sostituisce il DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA(art. 88, comma 2, lettera i) e j) CCNL 29/11/2007)	4.554,31	6.043,56
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)	2.066,14	2.741,76
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00
TOTALE	15.655,45	20.774,77

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
A) Totale sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione	3.690,85	4.897,76
B) Sezione II- Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo-Personale Docente e ATA	49.547,90	65.750,04
C) Totale sezione III- Destinazioni ancora da regolare		0,00
D) Totale Poste di Destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	53.238,75	70.647,80

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

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

a) A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. **70.647,80**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **70.647,80** (in percentuale: **100,00%**);

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. 109 di cui n° 92 docenti e n° 17 di personale A.T.A in organico di diritto.

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 2017/2018.

c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.lg.vo 165/2001 e D.lg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

Modulo III

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

Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Modulo 1- Costituzione del Fondo- Sezione IV	€ 68.267,08	€ 70.647,80	€ 2.380,72
Modulo 2- Destinazione del Fondo - Sezione IV	€ 67.317,33	€ 70.647,80	€ 3.330,47

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

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Non applicabile alla Scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009.

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

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Non applicabile alla Scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009.

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo si fonda in toto sulla gestione tramite il sistema NoiPA, di

cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191 del 23 dicembre 2009 (c.d. Cedolino Unico) e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

Come da Nota MIUR Prot. 9476 del 05/05/2017 avente ad oggetto "Avviso assegnazione sui nuovi capitoli di bilancio", il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

Fino al 31/12/2016		Dal 1/1/2017		Denominazione
Capitolo PG		Capitolo PG		
2154	5	2554	5	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa ad eccezione delle ore eccedenti e per le misure incentivanti per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
2154	6	2554	6	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore
2154	12	2554	12	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la pratica sportiva comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
2154	13	2554	13	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: fondo per la valorizzazione del merito del personale docente.
2155	5	2555	5	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa ad eccezione delle ore eccedenti e per le misure incentivanti per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
2155	6	2555	6	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
2155	12	2555	12	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la pratica sportiva comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
2155	13	2555	13	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: fondo per la valorizzazione del merito del personale docente.
2156	5	2556	5	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRESCOLASTICA: compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa ad eccezione delle ore eccedenti e per le misure incentivanti per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
2156	6	2556	6	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRESCOLASTICA: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.

2156	8	2556	8	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRESCOLASTICA: contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione relativi alle competenze accessorie.
------	---	------	---	--

Con Nota MIUR Prot. 19107 del 28 Settembre 2017 sono state comunicate le assegnazioni dell'acconto del MOF a.s. 2017/2018. Ai sensi del comma 11 della legge n. 107/2015 con la stessa nota Prot. 19107 dell'28 Settembre 2017 avente ad oggetto "A.F. 2017/2018-Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci<<<8integrazione al programma Annuale 2017-periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018-periodo gennaio-agosto 2018" sono state comunicate le assegnazioni delle risorse per gli istituti contrattuali (FIS, Funzioni strumentali, Incarichi specifici, Ore eccedenti per il periodo Gennaio-Agosto 2018. Gli oneri riflessi saranno liquidati dal MEF-NoiPA.

Con successiva nota si provvederà all'assegnazione delle risorse per attività complementari di educazione fisica.

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2017/2018 risulta coperto esclusivamente con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione III. L'importo complessivo è stato calcolato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

La presente relazione, a corredo dell'Ipotesi contratto integrativo stipulato in data 24 Novembre 2017 viene redatta ai fini del rilascio della Certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori.

Lecce, 28/11/2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Francesca Lucia CELENTANO

Francesca Lucia Celentano