




Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO EST I – BRESCIA
Via A. del Verrocchio, 328 – 25124 Brescia
Cod. Min. BSIC878006 - Cod. fisc. 98093050171
Tel. 030/2306867 – Fax 030/2306462
e-mail uffici: BSIC878006@istruzione.it
Sito www.istitutocomprensivoestI.gov.it

Ai Revisori dei Conti AMBITO ATS N.3
Dott. Paola Pambianco membro MEF
Dott. Fausto Lentini 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 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 ;
- ✉ VISTA l'intesa di CCNI sottoscritta tra il Ministero e le OO.SS rappresentative del comparto Scuola siglata in data **28/07/2017** per la determinazione e ripartizione delle economie MOF e attività complementari ;
- ✉ Vista la circolare n.14 del 12/09/2017 per il Piano annuale delle attività a.s.2017/2018;
- ✉ VISTA la delibera n.57 del Collegio docenti del 13/10/2017 ,che approva il Funzionigramma d'istituto dei docenti ,relativo alla ripartizione delle consistenze organiche delle aree, docenti, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica pubblicato sul sito web ;
- ✉ VISTA la delibera del Collegio docenti con verbale del 2/09/2016 e verbale n.10 del 4/10/2016 per la verifica annuale e proposta del POF triennale dell' Istituto EST1 ;
- ✉ VISTA la delibera del Collegio docenti verbale n.18 del 08/11/2017 per l'approvazione del PTOF a.s.2017/2018 ;
- ✉ VISTA la delibera n.88 del Consiglio di Istituto del 24/11/2017 4 per l'approvazione del PTOF 2017/2018;
- ✉ VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA in data 15/09/2017 prot.n.1846/c2 e adottato dal Dirigente scolastico con provvedimento prot. n° 1869/c2 del 18/09/2017 ;
- ✉ VISTA la prima convocazione della RSU degli eletti dell'Istituto EST1 in data 21/11/2017;
- ✉ VISTE le seguenti comunicazioni del MIUR
 - Nota del Miur Prot.n.19107 del 28/09/2017 istruzioni per l'aggiornamento del Programma Annuale per l'e.f. 2017 periodo settembre –dicembre 2017 e Programma Annuale 2018 periodo gennaio-agosto 2018

- Avviso Miur del 28/09/2017 ripartizione Mof – a.s.2017/2018 – MOF lordo stato e lordo dipendente
 - Avviso Miur Prot.n.14397 del 07/07/2017 assegnazione accessorie MOF (integrazione del 24/06/2016)
 - Avviso Miur prot.n.14397 del 07/07/2017 assegnazione MOF a.s.2017/18 maggiore
 - Avviso Miur Prot.n.16181 del 04/08/2017 assegnazione compenso per Area a Rischio a.s.2015/2016.
-  VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data **01/03/2018** che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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	€.46.802,26
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.951,60
Incarichi specifici al personale ATA	€. 2.925,76
Ore di sostituzione docenti	€.3.077,83
Attività complementari di educazione fisica	€0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE	€ 58.757,45

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)	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	€. 805,98
TOTALE COMPLESSIVO	€. 805,98

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	€. 58.757,45
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 805,98
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 59.563,43

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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	€. 976,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€5.100,00
Compensi per ore eccedenti	€ 3.077,83
TOTALE	€9.153,83

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.T.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	€. 7.092,31
Attività aggiuntive di insegnamento	€1.000,00
Attività aggiuntive funzionali	€. 4.199,43
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€. 1.000,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 4.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€9.324,37
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 1.500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 5.951,60
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€. 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 34.067,71

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 8.787,11
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 4.444,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.110,78
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 16.341,89

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.

SEZIONE IV**Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

	Risorse anno scolastico 2017/2018
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 28.116,11
	Funzioni strumentali € 5.951,60
	Attività compl. di ed. fisica € 0,00
	Area a rischio/Forte P.I. € 0,00
	D.lgvo 81/2008 € 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 13.231,11
	Incarichi specifici € 3.110,78
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Corsi di recupero extra fin. € 0,00
	Formazione docente € 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 5100,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA € 976,00
	Ore eccedenti € 3.077,83
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00
TOTALE	€ 59.563,43

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 una disponibilità complessivamente quantificata in €. € 46.802,26 (al netto di € 6.076,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. € 41.347,22 (€.40.726,26+€. 620,96 avanzi in percentuale: 100%) ;

€. 28.116,11 personale docente (in percentuale 68%) ed €. 13.231,11 (in percentuale 32 %) personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA, decidendo di assegnare il totale degli avanzi aa.pp.al personale ata ,e rispettivamente 32% ata e 68% docente.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

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
FIS	€. 620,96	€. 46.802,26	Lordo dip. €. 47.423,22	Doc. attiv €. 28.116,11 Doc. Collab. € Progetti € ATA €. 13.231,11 DSGA €. 5.100,00 Sost.DSGA €. 976,00 Corsi rec. €. 0,00 Totale €. 47.423,22	€.
Funzioni Strumentali		€. 5.951,60	Lordo dip €. 5.951,60	€. 5.951,60	€. 0,00
Incarichi specifici ATA	€.185,02	€. 2.925,76	Lordo dip. €. 3.110,78	€. 3.110,78	€. 0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti		€. 3.077,83	Lordo dip €. 3.077,83	€. 3.077,83	€.0,00
Att. Compl. Ed. Fisica		€. 0,00	Lordo dip €.0,00	€. 0,00	€.0,00
Area a rischio e F.P.Imm		€. 0,00	Lordo dip €.0,00	€. 0,00	€. 0,00
		totali	€ 59.563,43	€ 59.563,43	

Le unità di personale interessato in organico di diritto sono complessivamente n. 145 di cui n° 120 docenti e n°25 di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo certificato (lordo stato)	Fondo impegnato (lordo stato)	Fondo Totale ¹ (lordo dipendente)	Totale poste di destinazione ² (lordo dipendente)
€ 80.287,16	€ 80.287,16– €. 1.069,54=	€ 59.563,43	€ 59.563,43
	Totale = €. 79.217,62		

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 programmatoria di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO (LORDO DIPENDENTE)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza A.S.2016/2017
N° 2554/05	3.026,46	3.026,46	0,00
N° 2554/06	400,29	400,29	0,00
N° 2555/05	1.022,50	1.022,50	0,00
N° 2555/06	21,09	21,09	0,00
N° 2556/05	58.647,87	57.841,89	805,98
N° 2556/06	3.054,13	3.054,13	0,00

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 .	€.976,00	€.976,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€. 5.040,00	€. 5.040,00
Compensi per ore eccedenti	€. 3.054,13	€. 3.054,13
TOTALE	€. 9.070,13	€. 9.070,13

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	€. 7.092,31	€. 7.092,31
Attività aggiuntive di insegnamento	€.1.000,00	€.1.000,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€. 4.199,43	€. 4.199,43
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€. 1.000,00	€. 1.000,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 4.000,00	€. 4.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€.12.412,69	€.11.791,73
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€. 1.500,00	€. 1.500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€. 0,00	€. 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€. 0,00	€. 0,00
Funzioni strumentali al POF	€. 5.964,53	€. 5.964,53
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€.2.759,38	€.2.759,38
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 39.928,34	€ 39.307,38

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€.5.310,57	€.5.310,57
Compenso sostituto Dsga e quota variabile	€. 976,00	€. 976,00
Compensi Dsga	€. 5.040,00	€. 5.040,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 9.081,65	€ 9.081,65
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€. 3.110,78	€. 2.925,76
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 23.519,00	€. 23.333,98

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. €. 41.347,22 (al netto di €. € 6.076,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €.**41.347,22** (in percentuale: 100%); €. 28.116,11 personale docente (in percentuale 68%) ed €. 13.231,11 (in percentuale 32%) personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente rispettivamente 32% ata e 68% docente.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

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		€. 5.951,60	Lordo dip €. 5.951,60	€. 5.951,60	€. 0,00
Incarichi specifici ATA	185,02	€. 2.925,76	Lordo dip €. 3.110,78	€. 3.110,78	€. 0.00
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti		€. 3.077,83	Lordo dip €. 3.077,83	€. 3.077,83	€.0,00
Att. Compl. Ed. Fisica		€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€.0,00
Area a rischio/FPI		€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	
totali			€.12.140,21	€.12.140,21	€.0,00

- ☞ 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 curriculare, 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 in data 01/03/2018.

Brescia, 01/03/2018



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.yi

Lamberti Lucia