

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE BELLUNO 3

Via S. Cipriano, 17 Belluno- 32100 Belluno - Tel. 0437 925201 - Fax 0437 920049)

e-mail: - blic830007@istruzione.it - blic830007@pec.istruzione.it

www.ic3belluno.it - Codice Fiscale n. 93049120251

Prot. n. 812 /02-10

Belluno, 24/02/2018

Ai Revisori dei Conti dell'Ambito Territoriale

Dott. Raimondo Curreli

Dott. Amedeo Dell'Oso

Agli Atti

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto a. s. 2017-2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI** i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/09);
- VISTE** le sequenze contrattuali dell'8/04/2008 e del 25/07/2008;
- VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2001 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA** la legge 107/2015 –Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione;
- VISTA** la nota del MIUR prot. 19107 del 28 settembre 2017 che ha fornito i parametri per l'attribuzione delle risorse del MOF per l'anno scolastico 2017-18 derivanti dall'intesa del 28 Luglio 2017;
- VISTO** il Piano Annuale delle attività del Personale Docente;
- VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'Ipotesi di Contrattazione Integrativa d'Istituto siglata tra le parti in data 23-02-2018;

relaziona quanto segue:

MODULO 1
COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

TIPOLOGIA	Unità	Lordo dip	Lordo stato
n.sedi	9	17.625,15	23.388,56
Personale docente infanzia in organico diritto	15	3.828,60	5.080,55
Personale docente primaria in organico diritto	44	11.230,96	14.903,50
Personale docente secondaria I° Grado in organico diritto	23	5.870,62	7.790,31
Personale ATA in organico diritto	20	5.104,80	6.774,07
totale	102	43.660,13	57.936,99
Avanzo FIS 2016/17		371,71	493,26
Funzioni strumentali (art. 33 del CCNL 29/11/07) (compless. 1-posti doc. 61)		5.244,71	6.959,73
Incarichi specifici AA e CS (art.47 del CCNL 29/11/07 e art. 1 c.2 sequenze contrattuali		2.316,22	3.073,62
Economie Incarichi specifici ATA 2016/17		161,89	214,83
Ore di sostituzione docenti		2.052,53	2.723,71
Avanzo anni precedenti Ore di sostituzione docenti			
Totale Generale		53.807,19	71.402,14

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:

	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	43.660,13	57.936,99
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.244,71	6.959,73
Incarichi specifici al personale ATA	2.316,22	3.073,62
Integrazione inc. specifici ATA		
Ore di sostituzione docenti	2.052,53	2.723,71
TOTALE	53.273,59	70.694,05

SEZIONE II

Risorse Variabili

	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo Istituzione proveniente da esercizio 2016/17 precedenti -Art.85 CCNL2007	371,71	493,26
Economie a.s. 2016/17 per integrazione Incarichi Specifici ATA	161,89	214,83
TOTALE COMPLESSIVO	533,60	708,09

SEZIONE III – DECURTAZIONI DEL FONDO

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	(lordo dipendente)	(lordo stato)
A) TOTALE DELLE RISORSE FISSE (SEZ. I)	53.273,59	70.694,05
B) TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (SEZ. II)	533,60	708,09
C) TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	53.807,19	71.402,14

MODULO 2

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo di riserva FIS (ATA € 34,66 + DOCENTI € 8,68)	43,34	57,51
Compenso sostituito DSGA: quota fissa e variabile dell'ind. di dir. del DSGA	393,00	521,51
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.810,00	5.055,87
Quota FIS Compenso ai collaboratori del D.S.	2.100,00	2.786,70
Compensi per ore eccedenti (sostituzioni brevi assenze docenti)	2.052,53	2.723,71
TOTALE	8.398,87	11.145,30

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	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca did. e flessibilità organizzativa e did.	3.920,00	5.201,84
Attività aggiuntive di insegnamento	5.425,00	7.198,98
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (6.265+525,00)	6.160,00	8.174,32
Compensi attribuiti allo staff della dirigenza	2.502,50	3.320,82
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	10.272,50	13.631,60
Funzioni strumentali al POF	5.244,71	6.959,73
TOTALE COMPLESSIVO	33.524,71	44.487,29

Personale ATA:

Descrizione	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, c.2 lett.e)	7.690,75	10.205,62
Compensi per il pers. ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, c.2 lett.k)(mense-addetti PS PPI-graduatorie Ata e RAV)	1.714,75	2.275,48
Incarichi specifici (art.47, c.1 lett.b)	2.478,11	3.288,45
TOTALE COMPLESSIVO	11.883,61	15.769,55

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE – MODULO 2		
	lordo dipendente	lordo stato
TOTALE SEZIONE I	8.398,87	11.145,30
TOTALE SEZIONE II (33.524,71 + 11.883,61)	45.408,32	60.256,84
TOTALE SEZIONE III	53.807,19	71.402,14

SEZIONE V – destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale.

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

- Le risorse stabili sono stanziare per un importo complessivo lordo dipendente di € 53.273,59, come da comunicazione del Miur n. 19107 del 28/09/2017, e assegnate entro il predetto limite; quelle variabili ammontano a € 533,60.
- 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 2017/18, deliberato dal Collegio Docenti il 23/10/2017 e adottato dal Consiglio d'Istituto in data 13/12/2017.
- Le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.Lg.vo 165/2001 e del D.Lg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.
- 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 25% ATA e 75% docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 103 di cui n° 81 docenti e n°22 di personale A.T.A.

MODULO 3

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

Descrizione finanziamento	2016/17		2017/18	
	Lordo stato	Lordo dipend.	Lordo stato	Lordo dipend.
Fondo istituto	58.331,39	43.957,34	57.936,99	43.660,13
Somme FIS non utilizzate provenienti da es, precedenti	388,72	292,93	493,26	371,71
Funzioni strumentali	7.001,08	5.275,87	6.959,73	5.244,71
Incarichi specifici ATA	3.182,13	2.397,99	3.073,62	2.316,22
Somme Incarichi Specif. ATA non utilizzate dell'a.s. 2016/17			214,83	161,89
totale	68.903,32	51.924,13	68.678,43	51.754,66

MODULO 4

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.

Il sistema contabile per la gestione del fondo avviene tramite il sistema NoiPA, di cui all'art. 2 comma 197 della Legge 191 del 23/12/2009 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. Il sistema è gestito secondo tipologia di scuola, capitoli di bilancio e piani gestionali.

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente è stato rispettato

A fronte di una previsione di spesa per l'a.s. 2016/17 pari ad €. 43.957,34 (lordo dipendente) si è verificata un'economia di €. 533,60 destinata ad incrementare la dotazione del corrente anno scolastico.

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 43.660,13, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 43.660,13 (comprensivi di €. 43,34 riservati ad ulteriori impegni non previsti) ripartiti tra il personale docente (75%) ed ATA (25%).

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 A lordo dip.	Impegni per l'a.s. 2017/2018 B	Importi non utilizzati C = A - B
F.I.S.	371,71	43.660,13	44.031,84	44.031,84	
Funz.strument.	/	5.244,71	5.244,71	5.244,71	/
Ore eccedenti	/	2.052,53	2.052,53	2.052,53	/
Inc. spec. ATA	161,89	2.316,22	2.478,11	2.478,11	/

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e Ata sono conformi agli istituti contrattuali;

si 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 23 febbraio 2018.

La presente relazione, è redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Belluno, 24/02/2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

 Vania Burigo