



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 2° CIRCOLO
Via Vittorio Veneto, 18 – Gragnano – Napoli – Tel. 0818012921 Fax 0818013002
C.M. NAEE142002 - C.F. 82008620633
Sito web: www.secondocircolodidattico-gragnano.gov.it
e-mail: naee142002@istruzione.it pec: naee142002@pec.istruzione.it

Prot. n. 886/II.10

Gragnano, 19/02/2018

Ai Revisori dei Conti AMBITO NA
Dott.ssa Paola Claps membro MEF
Dott. Mario Graziano 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 il 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 l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 26 novembre 2013 relativa 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 delibera del Consiglio di Circolo relativa alla revisione del PTOF per l'anno sc. 2017/18;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la circ. MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017 relativa all'assegnazione del MOF per l'a.s. 2017/2018;

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 16/02/2018 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO 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 2016/2017 sono determinate come segue:

| | Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente | | Risorse a.s. - 2017/2018 Lordo Stato |
|---|--|------------------|--|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica | € | 34.211,65 | 45.398,86 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € | 3.766,45 | 4.998,08 |
| Incarichi specifici al personale ATA | € | 1.706,69 | 2.264,78 |
| Progetto aree a rischio | € | 9.030,81 | 11.983,88 |
| TOTALE | € | 48.715,60 | 64.645,60 |

SEZIONE II

Risorse Variabili

Risorse anno scolastico 2017/2018

| | | | |
|--|----------------------|---|-----------------|
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) | FIS | € | 3.393,76 |
| | Funzioni strumentali | € | 0,00 |
| | Incarichi specifici | € | 107,93 |
| | TOTALE | € | 3.501,69 |

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| | Risorse a.s. - 2017/2018 (lordo dipendente) | | Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Stato) | |
|---|--|------------------|--|------------------|
| Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008) (fis. + ind. e compensi vari) | € | 34.211,65 | € | 45.398,86 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € | 3.766,45 | € | 4.998,08 |
| Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € | 1.706,69 | € | 2.264,78 |
| Progetto aree a rischio | € | 9.030,81 | € | 11.983,88 |
| TOTALE | € | 48.715,60 | € | 64.645,60 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti | € | 3.501,69 | € | 4.646,74 |
| Totale complessivo | € | 52.217,29 | € | 69.292,34 |

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
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

| | Risorse a.s. - 2017/2018 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Stato) |
|---|--|---|
| Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | 727,80 | 965,79 |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | 3.390,00 | 4498,,53 |
| Fondo di riserva 3% | 1.004,63 | 1333,14 |
| TOTALE | 5122,43 | 6797,46 |

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.

| | | |
|--|--------------------|------------------|
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | € 5.250,00 | 6.966,75 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | € 11.725,00 | 15.559,07 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | € 4.375,00 | 5.805,63 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 3.766,45 | 4.998,08 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 7.805,00 | 10.357,23 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 32.921,45 | 43.686,76 |

I compensi destinati al personale ATA sono i seguenti:

| | | |
|---|--------------------|------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | € 10.712,50 | 14.215,49 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | € 4.117,80 | 5.464,32 |
| 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) | € 1.814,62 | 2.408,00 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 1.225,00 | 1.625,58 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 17.869,92 | 23.713,39 |

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. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale

SEZIONE IV

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

| | Lordo dipendente | Lordo Stato |
|---|------------------|------------------|
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE | 32.921,45 | 43.686,88 |
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA | 17.869,92 | 23.713,39 |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | | |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO | | |
| DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE | 1.425,92 | 1.892,19 |
| TOTALE | 52.217,29 | 69.292,34 |

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 52.217,29 lordo dipendente (€69.292,34 lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 50.791,37 lordo dipendente (€ 67.400,15 lordo Stato) pari al 97,27%.

La somma non programmata è così costituita:

- € 1.425,11- F.I.S. (€ 1.891,12 lordo Stato)
- € 0,81 Aree a rischio (€ 1,07 lordo Stato).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 88 di cui n. 73 docenti e n. 15 di personale A.T.A.

MODULO III

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

| ANNO SCOLASTICO 2016/2017 | | | ANNO SCOLASTICO 2017/2018 | |
|-----------------------------------|--------------------------|------------|---------------------------|---|
| Risorse oggetto di contrattazione | Fondo impegnato speso | Economia | Fondo Totale ¹ | Totale poste di destinazione ² |
| € 48846,97 | € 46.060,98 | € 2785,99* | € 52.217,29 | 50.791,37 |

*l'economia è aumentata di € 715,70 a seguito ulteriori integrazioni, pertanto nell'anno sc.2017/18 l'economia è pari a € 3.501,69.

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.

CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| N° 2154/5 | | | |
| N° 2154/6 | | | |
| N° 2156/6 | | | |
| TOTALE | | | |

Somme non indicate per indisponibilità della piattaforma SIDI.

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

| Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale docente interessato: | € | Somma preventivata | Somma spesa |
|---|---|--------------------|------------------|
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | € | 9625,00 | 8435,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | € | 8312,50 | 8137,50 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | € | 3500,00 | 3062,50 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € | 3806,99 | 3806,99 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | | 5635,00 | 5635,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € | 30.879,49 | 29.391,99 |
| I compensi destinati al personale AIA sono i seguenti: | € | | |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | € | 8570,00 | 8750,00 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | € | 2007,50 | 2007,50 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | € | 4117,80 | 3887,33 |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale AIA 25/7/2008) | € | 1778,66 | 1778,66 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | | 425,50 | 425,50 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € | 16.899,46 | 16.668,99 |

- ⊗ Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e AIA 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 PTOF;
- ⊗ 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 PTOF per l'anno scolastico 2017/2018 ,

ATTESIA

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.

Il Direttore S.G.A.
Nicoletta Carrano



