



## **ISTITUTO COMPRESIVO STATALE VITULANO**

Scuole dell'Infanzia - Primaria - Secondaria I° grado

**Vitulano - Campoli M.T - Cautano**

Viale Bracanelli, 1 - 82038 Vitulano

Tel. 0824 871062 - Fax 0824 878667

Email: [bnic850003@istruzione.it](mailto:bnic850003@istruzione.it)-[bnic850003@pec.istruzione.it](mailto:bnic850003@pec.istruzione.it)

Sito internet: <http://www.icvitulano.gov.it> - C.F. 92029130629



Prot. n. 2936 / A6

Vitulano, 06-12-2016

Ai Revisori dei Conti dell'Ambito Territoriale BN005  
Dott.ssa Antonietta PUCILLO  
Dott. Francesco OLIVA

### **OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria a. s. 2016-2017**

#### **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. 14207 del 29 settembre 2016 che ha fornito i parametri per l'attribuzione delle risorse del MOF per l'anno scolastico 2016-17 derivanti dall'intesa del 27 Giugno 2016;**

**VISTO** il Piano Annuale delle attività del Personale Docente;

**VISTO** il Piano Annuale delle attività del Personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento n. 2462/A39 del 14-10-2016;

**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 **2-12-2016**;

**relaziona quanto segue:**

## MODULO I

### COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse fisse oggetto di Contrattazione Integrativa d'Istituto per l'anno scolastico 2016/17 sono determinate come segue: **intesa tra il MIUR e le organizzazioni sindacali del 27 giugno 2016 e nota del MIUR prot. 14207 del 29 settembre 2016.**

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2015/2016) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, incarichi ATA, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

#### Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

DESCRIZIONE			
<i>Fondo Istituto 2014-15 ART. 85 CCNL 29/11/2007</i>		<i>LORDO STATO</i>	<i>DIPENDENTE</i>
<b>punti di erogazione</b>	<b>9 X 2.594,16</b>	<b>23.347,44</b>	<b>17.594,15</b>
<b>totale docenti e ata organico di diritto</b>	<b>71 X 339,65</b>	<b>24.115,15</b>	<b>18.172,68</b>
<b>TOTALE FIS</b>		<b>47.462,59</b>	<b>35.766,83</b>
<i>FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 PARAMETRI</i>		<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<b>quota fissa</b>	<b>1 X 1.689,49</b>	<b>1.689,49</b>	<b>1.273,17</b>
<b>Complessità</b>	<b>1 X 790,36</b>	<b>790,36</b>	<b>595,60</b>
<b>quota docenti</b>	<b>57 X 46,06</b>	<b>2.625,42</b>	<b>1.978,46</b>
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>		<b>5.105,27</b>	<b>3.847,23</b>
<i>INCARICHI ATA 2016/2017 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</i>		<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<b>quota unica a calcolo</b>	<b>13X 151,56</b>	<b>1.969,89</b>	<b>1.484,47</b>
<b>TOTALE COMPITI ATA</b>		<b>1.969,89</b>	<b>1.484,47</b>
<i>PRATICA SPORTIVA 2016/2017 – ART. 87 CCNL 29/11/2007</i>		<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<b>quota classi</b>	<b>9 X 113,19</b>	<b>1.018,71</b>	<b>767,67</b>
<b>TOTALE Pratica Sportiva</b>		<b>1.018,71</b>	<b>767,67</b>
<i>ORE SOSTITUZIONI 2016/2017 – ART. 30 CCNL 29/11/2007</i>		<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<b>quota docenti infanzia/primaria</b>	<b>42 X 26,96</b>	<b>1.132,32</b>	<b>853,29</b>
<b>quota docenti scuola sec. 1° grado</b>	<b>15 x 51,17</b>	<b>767,55</b>	<b>578,41</b>

<b>TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI</b>	<b>1.899,87</b>	<b>1.431,70</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>57.456,33</b>	<b>43.297,90</b>

### Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono le somme non utilizzate e le economie esistenti al 31/08/2016.

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO LORDO STATO</b>	<b>IMPORTO LORDO DIPENDENTE</b>
Fondo Istituto al 31/08/2016 (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008)	658,92	496,55
Funzioni strumentali al POF	0,00	
Incarichi specifici al Personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dalla sequenza contrattuale ATA	0,00	
Attività complementari di educazione fisica (art 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	
Ore sostituzione docenti al 31/08/2013	0,00	
<b>TOTALE B</b>	<b>658,92</b>	<b>496,55</b>

### Sezione III – Eventuali decurtazioni del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

### Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO LORDO STATO</b>	<b>IMPORTO LORDO DIPENDENTE</b>
Totale A risorse fisse	<b>57.456,33</b>	<b>43.297,90</b>
Totale B risorse variabili	658,92	496,55
<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>58.115,25</b>	<b>43.794,45</b>

### Sezione V – Destinazioni 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

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, incarichi ATA, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

#### **Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.806,00	2.868,13
Compenso indennità di direzione sostituto del DSGA	300,00	226,07
Compensi per ore eccedenti	1.899,87	1.431,70
Attività complementari di educazione fisica	1.018,71	767,67
<b>TOTALE A</b>	<b>7.024,58</b>	<b>5.293,57</b>

#### **Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione al P.O.F.

I compensi orari delle prestazioni sono stati calcolati sia per il Personale Docente che per il Personale ATA sulla base degli importi indicati nelle tabelle n. 5 e n. 6 allegate al CCNL del 29/11/2007.

**Di seguito si indicano i compensi da corrispondere:**

### COMPENSI AL PERSONALE DOCENTE

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 34 comma 2, lett. F CCNL 29/11/2007)	4.642,00	3.498,11
Ore aggiuntive di insegnamento	2.000,00	1.507,15
Supporto alla didattica	8.470,40	6.383,12
Flessibilità didattica	1.016,77	766,22
Attività funzionali all'insegnamento	14.381,69	10.837,75
<b>TOTALE B</b>	<b>30.510,86</b>	<b>22.992,35</b>

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Funzioni strumentali al POF	<b>5.105,27</b>	<b>3.847,23</b>
<b>TOTALE C</b>	<b>5.105,27</b>	<b>3.847,23</b>

<b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI B)+C)</b>	<b>35.616,13</b>	<b>26.839,58</b>
---	------------------	------------------

#### COMPENSI AL PERSONALE ATA

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive	<b>13.204,65</b>	<b>9.950,75</b>
Incarichi specifici al Personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dalla sequenza contrattuale ATA	<b>1.969,89</b>	<b>1.484,47</b>
<b>TOTALE D</b>	<b>15.174,54</b>	<b>11.435,22</b>

<b>TOTALE COMPLESSIVO FONDO MODULO II: A)+B)+C)+D)</b>	<b>57.815,25</b>	<b>43.568,37</b>
--	------------------	------------------

#### Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

#### Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa del personale docente	<b>35.616,13</b>	<b>26.839,58</b>
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa del personale ATA	<b>15.174,54</b>	<b>11.435,22</b>
Fondo di Riserva	<b>300,00</b>	<b>226,08</b>
<b>TOTALE</b>	<b>51.090,67</b>	<b>38.500,88</b>

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Somme non disponibili alla contrattazione		

Parte variabile dell'ind. di direzione DSGA + sostituzione	7.024,58	5.293,57
Somme regolate dal contratto	51.090,67	38.500,88
<b>TOTALE</b>	<b>58.115,25</b>	<b>43.794,45</b>

**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 dei vincoli di carattere generale**

A fronte di una disponibilità complessiva di € **58.115,25** è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad € **57.815,25** ( in percentuale \_\_\_\_%)

Le unità di personale interessate sono n. **88** così suddivise; n. 74 Docenti e n. 14 ATA.

**MODULO III**

**Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno scolastico precedente (lordo stato).**

ANNO SCOLASTICO 2015/16		ANNO SCOLASTICO 2015/16	
Fondo certificato	Fondo liquidato	Fondo totale	Totale poste di destinazione
57.731,69	57.190,07	58.115,25	57.815,25

**MODULO IV**

**Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.**

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

**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 programmatoria della gestione.**

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 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 i piani gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
---------------------	----------------------	------------------	----------------------	--------------------

Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni

**Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa per il Fondo dell’anno precedente risulta rispettato**

Il limite di spesa del Fondo dell’ anno scolastico 2015/2016 risulta rispettato.

**Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

**Il totale del fondo è stato determinato nella tabella A allegata alla contrattazione integrativa. Il calcolo è stato effettuato secondo i parametri comunicati con note del MIUR prot. 14207 del 29 settembre 2016 derivanti dall’intesa del 27 giugno 2016, ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 ed ha riguardato anche le economie al 31-08-2016**

**VERIFICATO** che le destinazioni finanziarie del Personale Docente e ATA sono conformi agli Istituti contrattuali;

**VERIFICATO** che con gli importi di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni e a tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F.;

**VERIFICATO** la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nella contrattazione integrativa d’Istituto;

**ATTESTA**

la totale copertura delle spese derivanti dall’Ipotesi di Contrattazione che le parti hanno siglato in data **02 dicembre 2016**.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi  
Pasqualina Martone