



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

CIRCOLO DIDATTICO - SAVIANO

80039 SAVIANO (NA) - Via Roma, 37 - C.F. 84003670639 - C.M. NA515005
e-mail: naee515005@istruzione.it -- posta cert.: naee515005@pec.istruzione.it

Prot. N° 4289/02

Saviano 12 / 12 / 2017

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE FIS 2017 / 2018

Il Direttore S.G.A.

- Visto** l'art. 40 del D.Lgs. n° 165/2001, in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- Visto** il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs. n° 165/2001, il quale prevede che le Pubbliche Amministrazioni allegino ai contratti integrativi una relazione tecnico-finanziaria;
- Vista** la circolare n° 25 del 19/7/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- Visto** l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- Vista** l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglato in data 14/11/2017 concernenti i criteri generali per l'impiego delle risorse F.I.S. e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- Viste** la nota del MIUR 19107 del 28/09/2017 con la quale sono stati comunicati gli importi del F.I.S. lordo dipendente assegnati a questo Circolo Didattico per i periodi settembre-dicembre 2017 e gennaio-agosto 2018.
- Considerato** che la spesa prevista nell'ipotersi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del F.I.S. e dei finanziamenti del POR Scuola Viva e del PON inclusione derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL 2007 come novellato nella sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL scuola sottoscritto il 23/1/2009;
- Considerato** che le somme relative al FIS, alle finzioni strumentali, agli incarichi specifici ata ed alle ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti trovano e troveranno allocazione negli stanziamenti caricati al sistema SICOGE, sul POS,

dichiara che

MODULO 1

LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

In questo Modulo vengono indicate le risorse a disposizione del fondo per la contrattazione integrativa d'Istituto con le economie dell'anno precedente,

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie del F.I.S. dell'anno 2017 - 2018 sono così costituite (come da comunicazioni MIUR 19107 del 28/09/2017) calcolati con 5 punti di erogazioni del servizio e 82 docenti ed ata in organico di diritto:

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA 2017 - 2018

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FIS – 4/12 – 2017	5 PUNTI E 82 DOCENTI E ATA	12.993,65	9.985,37
FIS – 8/12 - 2018	5 PUNTI E 82 DOCENTI E ATA	26.758,09	19.970,73
TOTALI		39.751,74	29.956,10

FUNZIONI STRUMENTALI 2017 - 2018

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FUNZIONI STRUMENTALI 4/12 2017	1 SCUOLA E 65 DOCENTI	1.545,63	1.164,75
FUNZIONI STRUMENTALI 8/12 2018	1 SCUOLA E 65 DOCENTI	3.091,25	2.329,51
TOTALI		4.636,88	3.494,26

INCARICHI SPECIFICI A.T.A. 2017 - 2018

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
INCARICHI SPECIFICI – 4/12 2017	13	701,00	528,26
INCARICHI SPECIFICI – 8/12 - 2018	13	1.402,02	1.056,53
TOTALI		2.103,02	1.584,79

ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI 2017 - 2018

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
ORE ECCEDENTI – 4/12 – 2017	65	581,97	438,56
ORE ECCEDENTI – 8/12 - 2018	65	1.163,92	877,11
TOTALI		1.745,89	1.315,67

SEZIONE II - Risorse variabili

In questa sezione vengono allocate le economie del F.I.S. dell'anno precedente come di seguito specificate:

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
ECONOMIE F.I.S. 2016/2017		14.118,13	10.639,13
ECONOMIE FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017		0,00	0,00
ECONOMIE INCARICHI SPECIFICI ATA 2016/2017		3.370,45	2.539,90
ECONOMIE ORE ECCEDENTI 2016/2017		6.486,54	4.888,12
TOTALI		23.975,12	18.067,15

Inoltre sono disponibili alla contrattazione integrativa d'Istituto i seguenti finanziamenti per la sola parte

che riguardano le spese di personale interno docente ed ata

FINANZIAMENTI POR CAMPANIA - SCUOLA VIVA

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FINANZIAMENTO POR CAMPANIA SCUOLA VIVA		28.609,00	21.559,16
TOTALI		28.609,00	21.559,16

FINANZIAMENTI PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-493

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FINANZIAMENTO PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-493		21.200,83	15.976,51
TOTALI		21.200,83	15.976,51

Tenuto conto che le economie degli anni precedenti relative al FIS, alle funzioni strumentali e agli incarichi specifici ata possono andare ad incrementare il budget per la contrattazione integrativa d'Istituto del 2016/2017 senza il vincolo originario di destinazione e secondo le finalità definite dalla contrattazione stessa, si concorda di utilizzare le economie di cui sopra per finanziare le spese relative alle funzioni strumentali, che per il 2017/2018 saranno in numero di 4.

Pertanto il budget per la contrattazione è il seguente:

FONDO D'ISTITUTO + FONDI POR CAMPANIA SCUOLA VIVA + PON INCLUSIONE

DESCRIZIONE	CAP	PG	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
ECONOMIE FIS ANNO PRECEDENTE	2154	5	14.118,13	10.639,13
ASSEGNAZIONE FIS 4/12 2017	2154	5	12.993,65	9.985,37
ASSEGNAZIONE FIS 8/12 2018	2154	5	26.758,09	19.970,73
FINANZIAMENTI POR CAMPANIA SCUOLA VIVA			28.609,00	21.559,16
FINANZIAMENTO PON 10.1.1A- FSEPON-CA-2017-493			21.200,83	15.976,51
TOTALE			103.679,70	78.130,90

Sezione III - Decurtazioni del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FIS 2017-2018	39.751,74	29.956,10
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018	4.636,88	3.494,26
INCARICHI SPECIFICI ATA 2017/2018	2.103,02	1.584,79
ORE ECCEDENTI 2017/2018	1.745,89	1.315,67
TOTALI	48.237,53	36.350,82

b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
ECONOMIE F.I.S. 2015/2016		10.390,13	7.829,79
ECONOMIE FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016		0,00	0,00
ECONOMIE INCARICHI SPECIFICI ATA 2015/2016		2.443,33	7.612,98
ECONOMIE ORE ECCEDENTI 2015/2016		10.102,42	1.841,24
TOTALI		22.935,88	17.284,01

FINANZIAMENTI POR CAMPANIA - SCUOLA VIVA

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FINANZIAMENTO POR CAMPANIA SCUOLA VIVA		28.609,00	21.559,16
TOTALI		28.609,00	21.559,16

FINANZIAMENTI PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-493

DESCRIZIONE	PARAMETRO CALCOLO	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FINANZIAMENTO PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-493		21.200,83	15.976,51
TOTALI		21.200,83	15.976,51

c) Totale fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
FIS 2017-2018	53.869,87	40.595,23
FUNZIONI STRUMENTALI	4.636,88	3.494,26
INCARICHI SPECIFICI ATA	5.473,47	4.124,69
ORE ECCEDENTI	8.232,43	6.203,79
FINANZIAMENTO POR CAMPANIA SCUOLA VIVA	28.609,00	21.559,16
FINANZIAMENTO PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-493	21.200,83	15.976,51
TOTALI	122.022,48	91.953,64

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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. POSTE AVENTI NATURA OBBLIGATORIA:

DESCRIZIONE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA NON IMPEGNATO DALLA CONTRATTAZIONE	8.964,66	6.755,59
QUOTA FUNZIONI STRUMENTALI NON IMPEGNATA DALLA CONTRATTAZIONE	0,00	0,00
QUOTA INCARICHI SPECIFICI NON IMPEGNATA DALLA CONTRATTAZIONE	3.084,87	2.324,69
ORE ECCEDENTI NON IMPEGNATE DALLA CONTRATTAZIONE	0,00	0,00
TOTALE	12.049,53	9.080,28

Sezione II - Destinazioni specificatamente 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 della scuola, in correlazione con il PTOF.

Compensi da corrispondere al personale docente ed ata:

SPESE

I compensi destinati al personale docente sono i seguenti:

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Flessibilità didattica (art. 88, comma 2, lettera a – CCNL 29/11/2007)	3.450,20	2.600,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. B- CCNL 29/11/2007)	8.890,90	6.700,00
Attività aggiuntive funzionali all'ins.(art. 88, comma 2, lett. C- CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi ai collaboratori del D.S. (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	4.909,90	3.700,00
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	6.813,52	5.134,53
Compensi per il pers. Docente per ogni altra attività deliberata nel POF (art. 88,2,k)	7.165,80	5.400,00
Funzioni strumentali (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.308,00	4.000,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007	33.083,00	24.930,67
TOTALE	69.621,32	52.465,20

I compensi destinati al personale ATA sono i seguenti:

Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e CCNL 29/11/2007)	15.094,63	11.375,00
Compensi per il personale ata per ogni attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera k CCNL 29/11/2007 (ore eccedenti)	1.418,91	1.069,26
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	4.722,66	3.558,90
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007 comma 1 lettera b, come sostituito dall'art. 1 sequenza contrattuale ata 25/7/2008)	2.388,60	1.800,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	16.726,83	12.605,00
TOTALE	40.351,63	30.408,16

Sezione III - 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

DESCRIZIONE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
a) DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	12.049,53	9.080,28
b) DESTINAZIONI SPECIFICATAMENTE REGolate DA CONTRATTO	109.972,95	82.873,36
c) EVENTUALI DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	////////////////////	////////////////////
d) TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	122.022,48	91.953,64

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.

- a) Il MOF, a fronte di una disponibilità complessiva quantificata in € **91.953,64** lordo dipendente (comprensivi dei finanziamenti per il POR Campania Scuola Viva e del PON Inclusione (per la parte a carico del personale interno), è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € **82.873,36** (€ **52.465,20** personale docente ed € **30.408,16**, per il personale ata comprensivi dell'indennità di Direzione al DSGA ed al sostituto del DSGA, con una percentuale del **57,06** per il personale docente; del **33,07** per il personale ata; e del **9,87** per le somme non utilizzate dalla contrattazione pari a € **9.080,28 L.D.**).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF, delle disponibilità, gli impegni e le economie lordo dipendente e lordo stato:

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	IMPEGNI LORDO DIPENDENTE	IMPEGNI LORDO STATO	ECONOMIE LORDO DIPENDENTE	ECONOMIE LORDO STATO
FONDO D'ISTITUTO	40.595,23	53.869,87	33.333,90	44.234,09	7.261,33	9.635,78
FUNZIONI STRUMENTALI	3.494,26	4.636,88	4.000,00	5.308,00	- 505,74	- 671,12
INCARICHI SPECIFICI ATA	4.124,69	5.473,47	1.800,00	2.388,60	2.324,69	3.084,87
ORE ECCEDENTI PER SOSTIT. DOCENTI E ATA ASSENTI	6.203,79	8.232,43	6.203,79	8.232,43	0,00	0,00
POR CAMPANIA 2016/17	21.559,16	28.609,00	21.559,16	28.609,00	0,00	0,00
PON INCLUSIONE 2017/18	15.976,51	21.200,83	15.976,51	21.200,83	0,00	0,00
TOTALE	91.953,64	122.022,48	82.873,36	109.972,95	9.080,28	12.049,53

b) (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

c) (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

ANNO SCOLASTICO 2016 - 2017		ANNO SCOLASTICO 2017 - 2018		DIFFERENZA
Fondo certificato (lordo stato)	Fondo impegnato e speso (lordo stato)	Fondo totale (lordo stato)	Totale poste di destinazione (lordo stato)	Fondo certificato con anno precedente (lordo stato)
91.704,92	80.253,12	122.022,48	109.972,95	30.317,56
Fondo certificato (lordo dipendente)	Fondo impegnato e speso (lordo dipendente)	Fondo totale (lordo dipendente)	Totale poste di destinazione (lordo dipendente)	Fondo certificato con anno precedente (lordo dipendente)
69.106,95	60.477,11	91.953,64	82.873,36	22.846,69

MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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 programmatoria della gestione.

LORDO STATO

DESCRIZIONE	Economie realizzate nel 2016/17	Assegnazione 2017/2018	Totale disponibilita'	Impegni 2017/2018	Importi non utilizzati
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	14.118,13	39.751,74	53.869,87	44.234,09	9.635,78
FUNZIONI STRUMENTALI	0,00	4.636,88	4.636,88	5.308,00	- 671,12
INCARICHI SPECIFICI ATA	3.370,45	2.103,02	5.473,47	2.388,60	3.084,87
ORE ECCEDENTI -	6.486,54	1.745,89	8.232,43	8.232,43	0,00
POR CAMPANIA SCUOLA VIVA	//////////	28.609,00	28.609,00	28.609,00	0,00
PON INCLUSIONE	//////////	21.200,83	21.200,83	21.200,83	0,00
TOTALI	23.975,12	98.047,36	122.022,48	109.972,95	12.049,53

LORDO DIPENDENTE

DESCRIZIONE	Economie realizzate nel 2016/17	Assegnazione 2017/2018	Totale disponibilita'	Impegni 2017/2018	Importi non utilizzati
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	10.639,13	29.956,10	40.595,23	33.333,90	7.261,33
FUNZIONI STRUMENTALI	0,00	3.494,26	3.494,26	4.000,00	- 505,74
INCARICHI SPECIFICI ATA	2.539,90	1.584,79	4.124,69	1.800,00	2.324,69
ORE ECCEDENTI -	4.888,12	1.315,67	6.203,79	6.203,79	0,00
POR CAMPANIA SCUOLA VIVA	//////////	21.559,16	21.559,16	21.559,16	0,00
PON INCLUSIONE	//////////	15.976,51	15.976,51	15.976,51	0,00
TOTALI	18.067,15	73.886,49	91.953,64	82.873,36	9.080,28

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

Fondo certificato (lordo stato)	ANNO SCOLASTICO 2017 - 2018		Fondo impegnato e speso (lordo dipendente)
	Fondo impegnato e speso (lordo stato)	Fondo certificato (lordo dipendente)	
122.022,48	109.972,95	91.953,64	82.873,36

Pertanto alla fine dell'anno scolastico 2017/2018 si sono verificate le seguenti economie:

TOTALE LORDO STATO	€ 12.049,53
TOTALE LORDO DIPENDENTE	€ 9.080,28

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

LORDO STATO

DESCRIZIONE	Economie realizzate nel 2016/17	Assegnazione 2017/2018	Totale disponibilita'	Impegni 2017/2018	Importi non utilizzati
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	14.118,13	39.751,74	53.869,87	44.234,09	9.635,78
FUNZIONI STRUMENTALI	0,00	4.636,88	4.636,88	5.308,00	- 671,12
INCARICHI SPECIFICI ATA	3.370,45	2.103,02	5.473,47	2.388,60	3.084,87
ORE ECCEDENTI -	6.486,54	1.745,89	8.232,43	8.232,43	0,00
POR CAMPANIA SCUOLA VIVA	//////////	28.609,00	28.609,00	28.609,00	0,00
PON INCLUSIONE	//////////	21.200,83	21.200,83	21.200,83	0,00
TOTALI	23.975,12	98.047,36	122.022,48	109.972,95	12.049,53

LORDO DIPENDENTE

DESCRIZIONE	Economie realizzate nel 2016/17	Assegnazione 2017/2018	Totale disponibilita'	Impegni 2017/2018	Importi non utilizzati
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	10.639,13	29.956,10	40.595,23	33.333,90	7.261,33
FUNZIONI STRUMENTALI	0,00	3.494,26	3.494,26	4.000,00	- 505,74
INCARICHI SPECIFICI ATA	2.539,90	1.584,79	4.124,69	1.800,00	2.324,69
ORE ECCEDENTI -	4.888,12	1.315,67	6.203,79	6.203,79	0,00
POR CAMPANIA SCUOLA VIVA	//////////	21.559,16	21.559,16	21.559,16	0,00
PON INCLUSIONE	//////////	15.976,51	15.976,51	15.976,51	0,00
TOTALI	18.067,15	73.886,49	91.953,64	82.873,36	9.080,28

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente ed ata 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 d'Istituto (**€ 109.972,95 lordo stato e € 82.873,36 lordo dipendente**), come risulta dai prospetti sopra indicati sono inferiori alle disponibilità (**€ 122.022,48 lordo stato e € 91.953,64 lordo dipendente**) e che quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Circolo per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'a.s. 2017/2018;

A T T E S T A

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 .

F.TO
IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
(Giuseppe Nappo)



