



I.I.S. "SALVEMINI-D'AOSTA"-FIRENZE
Prot. 0002371 del 21/03/2018
02-10 (Uscita)

Firenze, 21 marzo 2018

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
IPOTESI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO - A.S. 2017/2018**

Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa M.A. Cagnoni Membro MEF

Dott.ssa Lidia Merlo Membro MIUR

e p.c. Al Dirigente Scolastico

Prof. Luca Stefani

dell'I.T.G.C. "Salvemini-Duca D'Aosta"

Firenze

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 luglio 2008;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n.165 e successive modificazioni;
- 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;
- VISTO il CCNL del 13/03/2013;
- VISTA l'Intesa del 28 luglio 2017 sottoscritta tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali;
- VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n.5 del 29/01/2016 e le integrazioni del 10/10/2016 e del 06/12/2016 relativi all'adozione del PTOF per il triennio 2016/19;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano annuale del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot.n.11643/3.2.u. del 22/11/2017 al piano delle attività personale ATA;
- VISTA la comunicazione MIUR prot.n.19107 del 28/09/2017 a mezzo della quale è stata comunicata l'assegnazione delle risorse per il P.A. - MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica, in cui si rende noto gli importi del MOF a.s. 2017/18 (sia al lordo stato che al lordo dipendente);
- Viste le economie MOF dell'a.s. 2016/17;
- VISTA la Circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi;

relaziona quanto segue:

che la presente relazione illustrativa evidenzia le risorse assegnate e la distribuzione delle stesse per l'anno scolastico 2017/2018. L'attuazione delle attività aggiuntive previste nonché remunerate con i fondi di cui alla presente relazione non comporta oneri aggiuntivi diversi da quelli certificati nella presente relazione.

Modulo 1. COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede sono determinate sull'organico



Firenze, 21 marzo 2018

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
IPOTESI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO - A.S. 2017/2018**

Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa M.A. Cagnoni Membro MEF

Dott.ssa Lidia Merlo Membro MIUR

e p c. Al Dirigente Scolastico

Prof. Luca Stefani

dell'I.T.G.C. "Salvemini-Duca D'Aosta"

Firenze

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 luglio 2008;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n.165 e successive modificazioni;
- 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;
- VISTO il CCNL del 13/03/2013;
- VISTA l'Intesa del 28 luglio 2017 sottoscritta tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali;
- VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n.5 del 29/01/2016 e le integrazioni del 10/10/2016 e del 06/12/2016 relativi all'adozione del PTOF per il triennio 2016/19;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano annuale del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot.n.11643/3.2.u. del 22/11/2017 al piano delle attività personale ATA;
- VISTA la comunicazione MIUR prot.n.19107 del 28/09/2017 a mezzo della quale è stata comunicata l'assegnazione delle risorse per il P.A. - MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica, in cui si rende noto gli importi del MOF a.s. 2017/18 (sia al lordo stato che al lordo dipendente);
- Viste le economie MOF dell'a.s. 2016/17;
- VISTA la Circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi;

relaziona quanto segue:

che la presente relazione illustrativa evidenzia le risorse assegnate e la distribuzione delle stesse per l'anno scolastico 2017/2018. L'attuazione delle attività aggiuntive previste nonché remunerate con i fondi di cui alla presente relazione non comporta oneri aggiuntivi diversi da quelli certificati nella presente relazione.

Modulo 1. COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

1.1 – Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede sono determinate sull'organico



di diritto a. s.2017/2018 (docenti n.63 e ATA n. 22 più DSGA) e n. 2 punti derogazione del servizio e sono così riassunte:

MOF QUOTA INTERA– MIUR notaprot.n.19107 del 28/09/2017

Anno scolastico 2017/18 dal 01/09/2017 al 31/08/2018	Lordo dipenden- te 4/12	Lordo Stato 4/12	Lordo dipendente 8/12	Lordo Stato 8/12	Totale Lordo dipendente	Totale Lordo Sta- to
*FIS a.s. 2017/2018	14.294,33	18.968,57	28.588,65	37.937,13	42.882,98	56.905,70
Funzioni Strumentali	1.337,41	1.774,74	2.674,82	3.349,49	4.012,23	5.124,23
Incarichi Specifici	893,98	1.186,31	1.787,96	2.372,62	2.681,94	3.558,93
Ore Eccedenti	783,66	1.039,92	1.567,33	2.079,84	2.350,99	3.119,76
Totale MOF	17.309,38	22.969,54	34.618,76	45.739,08	51.928,14	68.708,62
Att. Compl. Ed. Fisica classi n. 31 € 112,39 (lordo Stato					2.625,54	3.484,09
TOTALE					54.553,68	72.192,71

1.2 – Sezione II – Risorse variabile Economie risultanti dal precedente anno scolastico:

Anno scolastico 2016/2017: dal 01/09/2016 al 31/08/2017	Lordo dipendente (piano di riparto Cedolino Unico) €	Ritenute carico amm.ne €	Lordo Stato €
Fondo dell'Istituzione Scolastica. 2015/16	0,00		
Ore Eccedenti	6.527,75	2.134,57	8.662,32
Attività complementare Ed. Fisica	454,08	148,48	602,56
TOTALE	6.981,83	2.283,05	9.264,88

1.3 – Sezione III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo
Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.

1.4 – Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione.

1. Totale risorse fisse espresse lordo dipendente, piano di riparto Cedolino Unico **€51.928,14**
(esclusa attività complementare ed. fisica)
2. Totale risorse variabili lordo dipendente, piano di riparto Cedolino Unico: **€ 6.981,83**



3. 3. *Totale Fondo sottoposto a certificazione determinato dalla somma delle due voci precedenti:*
€ 58.909,97

1.5 – *Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.*
Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.

Modulo 2. DEFINIZIONE DELLE POSTE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

2.1 – *Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto - Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.*

2.2 – *Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo.*
Gli importi sono indicati al lordo dipendente.

	Lordo Dipendente €	Ritenute a carico dell'amm.ne €	Lordo Stato €
Fondo dell'Istituzione Scolastica quota Docenti 66,66%	23.345,00	7.633,81	30.978,81
Fondo dell'Istituzione Scolastica quota ATA 33,30%	11.742,00	3.839,63	15.581,63
Indennità di direzione	7.636,00	2.496,97	10.132,97
Funzioni Strumentali	4.012,23	1.112,00	5.124,23
Incarichi Specifici	2.681,94	876,99	3.558,93
Ore Eccedentia.s. 2017/18	2.350,99	768,77	3.119,76
Ore eccedenti economie a.s. 2016/17	6.527,75	2.134,57	8.662,32
Progetti Pratica Sportiva a.s. 2017/18	2.625,54	858,55	3.484,09
Progetti Pratica Sportiva economie a.s. 2017/18	454,08	148,48	602,56
TOTALE	61.375,53	19.869,77	81.245,30
Fondo di riserva	159,98		
TOTALE COMPLESSIVO	61.535,51		

2.3 – *Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare.*
Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.

2.4 – *Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione.*

Descrizione	Importo lordo dipendente
Sezione I	0,00
Sezione II	€ 61.535,51
Sezione III	0,00



I.I.S. STATALE «G. SALVEMINI - E.F. DUCA D'AOSTA»

Presidenza e Segreteria: Via Giusti, 27 - 50121 Firenze - tel. 055/2476941 fax 055/242778

e-mail: fiis013003@istruzione.it - info@polotecnico.gov.it

TOTALE POSTE A CEDOLINO UNICO	€ 61.535,51
Fondo riserva	
TOTALE COMPLESSIVO	61.535,51

2.5 – Sezione V– *Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*
Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.

2.6 – Sezione VI– *Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale.*

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 col P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al personale docente:

Descrizione	Importo contrattato Lordo Dipendente €	Importo contrattato Lordo Stato €
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)*	5.000,00	6.635,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	9.032,50	11.986,12
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.800,00	5.042,60
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	5.512,50	7.315,08
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00



Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.012,23	5.124,23
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	2.625,54	3.484,09
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	29.982,77	39.587,12

I compensi destinati al personale ATA sono i seguenti:

Descrizione	Importo contrattato Lordo Dipendente €	Importo contrattato- Lordo Stato €
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	11.742,00	15.581,63
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	7.636,00	10.132,97
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	2.681,94	3.558,93
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	22.059,94	29.273,53



I.I.S. STATALE «G. SALVEMINI - E.F. DUCA D'AOSTA»

Presidenza e Segreteria: Via Giusti, 27 - 50121 Firenze - tel. 055/2476941 fax 055/242778

e-mail: fiis013003@istruzione.it - info@polotecnico.gov.it

RIEPILOGO:

Descrizione	Importo lordo Dipendente €
Docenti	29.982,77
ATA	14.423,94
Indennità di Direzione al DSGA e all' A.A. Vicario	7.636,00
Totale somme contrattate	52.042,71
Totale somme non utilizzate in contrattazione	
di cui:	
Economie compensi per attività complementari di Educazione Fisica a.s. 2016/17	454,08
Compensi per ore di sostituzione colleghi assenti Assegnazione a.s. 2017/2018€ <u>2.350,99</u> Economie a.s. 2016/17€ <u>6.527,75</u>	8.878,74
TOTALE POSTE A CEDOLINO UNICO	61.375,53
Fondo riserva	159,98
TOTALE COMPLESSIVO	61.535,51

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

Personale Docente

DESCRIZIONE	IMPORTI 2017/18 Lordo Dipendente €	IMPORTI 2016/17 Lordo Dipendente €	DIFFERENZA €
Flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00	
Corsi di recupero	5.000,00	5.500,00	-500,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	9.032,50	11.425,00	-2.392,50
Collaboratore del dirigente	3.800,00	3.700,00	100,00
Attività deliberate nell'ambito del PTOF	5.512,50	5.775,00	-262,50



I.I.S. STATALE «G. SALVEMINI - E.F. DUCA D'AOSTA»

Presidenza e Segreteria: Via Giusti, 27 - 50121 Firenze - tel. 055/2476941 fax 055/242778

e-mail: fiis013003@istruzione.it - info@polotecnico.gov.it

Funzioni strumentali	4.012,23	3.951,36	60,87
Attività complementari di educazione fisica	2.625,54	2.473,76	151,78
TOTALE COMPLESSIVO	29.982,77	32.825,12	-2.842,35

Personale ATA

DESCRIZIONE	IMPORTI 2016/17	IMPORTI 2016/17	DIFFERENZA €
	Lordo Dipendente€	Lordo Dipendente €	
Prestazioni aggiuntive	11.742,00	13.090,00	-1.348,00
Compenso per il sostituto del DSGA e DSGA	7.636,00	4.216,00	3.420,00
Incarichi specifici	2.681,94	2.512,18	169,76
TOTALE COMPLESSIVO	22.059,94	19.818,18	2.241,76

Modulo IV – COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.

4.1 – 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.

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, al lordo dipendente, nell'apposita procedura informatica che tiene conto dei capitoli di bilancio statale, dei relativi piani gestionali e dei codici sotto compensi, così come comunicato dal MIUR. In tal modo, al momento dell'elaborazione dei conteggi da caricare al sistema del Cedolino Unico, la procedura informatica, imputa correttamente i compensi calcolando la disponibilità residua. Pertanto, la spesa è tenuta costantemente sotto controllo. L'Istituzione scolastica adotta un sistema informatico-contabile che garantisce il rispetto dei limiti del fondo oggetto di certificazione.

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

Come esposto nella sezione precedente, anche per lo scorso anno si è provveduto a caricare nella procedura informatizzata i tetti di spesa comunicati dal MIUR e tutti i compensi sono stati elaborati con la medesima procedura, in maniera tale che a fine anno si è ottenuto il saldo delle singole voci



di bilancio:

Data	Capitolo bilancio/Cod.Comp./ Sottocomp.	Causale	Dotazione Finanziaria €	Pagato SPT €
01/09/2017 31/08/2018	2549-05 - A006/0001	FIS a. s. 2016/17	50.631,17	50.631,17
		Pagamenti		50.631,17
		Totale	50.631,17	50.631,17
Disponibilità			0,00	
Data	Capitolo bilancio/Cod.Comp./ Sottocomp.	Causale	Dotazione Finanziaria €	Pagato SPT €
01/09/2017 31/08/2018	2549/06 - A007/0002	Ore eccedenti	7.600,70	1.072,95
		Pagamento		1.072,95
		Totale	6.527,75	1.072,95
Disponibilità			6.527,75	
Data	Capitolo bilancio/Cod.Comp./ Sottocomp.	Causale	Dotazione Finanziaria €	Pagato SPT €
01/09/2017 31/08/2018	2549/12 - A007/0001	Attività complementare Ed. Fisica 8/12 a.s. 2016/17	1.053,75	975,86
01/09/2017 31/08/2018	2555/06 - A007-0001	Attività complementare Ed. Fisica 4/12 a.s 2016/17	532,29	156,10
		Pagamento		
		Totale	1.586,04	1.131,96
Disponibilità			454,08	
Totale Dotazione Finanziaria €		Totale Pagato SPT €	Totale Disponibilità €	
109.172,29		109.172,46	6.981,83	

4.3 – Sezione III– Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

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 studenti, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione sopra descritta è pari alla disponibilità accertata, come da comunicazioni MIUR;

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'Istituto per dare supporto a tutte le attività del PTOF per gli aa.ss. 2016/2019:



I.I.S. STATALE «G. SALVEMINI - E.F. DUCA D'AOSTA»

Presidenza e Segreteria: Via Giusti, 27 - 50121 Firenze - tel. 055/2476941 fax 055/242778

e-mail: fiis013003@istruzione.it - info@polotecnico.gov.it

attesta

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione d'istituto redatta in data 21 marzo 2018.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi del contratto integrativo d'Istituto, viene stilata al fine di ottenere certificazione di compatibilità economico-finanziario da parte dei Revisori dei Conti.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa Elena Soriano