

Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**"EDITH STEIN"**



Prot. N.689 /C14

Gavirate, 06 febbraio 2018

Ai Revisori dei Conti  
Ambito Scolastico territoriale VA-019

**OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI  
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2017/18.**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e del 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 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'intesa siglata tra il MIUR e le OO. SS. rappresentative del comparto Scuola in data 28 luglio 2017 per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche delle risorse disponibili per il MOF per l'anno scolastico 2017/18;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 24/10/2017 relativa all'adozione del POF per il corrente anno scolastico 2017/18;

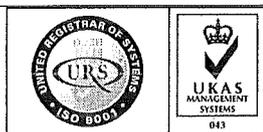
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 24/10/2017 relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree docenti ed ATA e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente predisposto dal Dirigente Scolastico;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA in data 30/09/2017 ed adottato definitivamente dal Dirigente Scolastico in data 11/10/2017;

VISTA l'assegnazione MIUR per il finanziamento degli istituti contrattuali - nota prot. 19107 del 28/09/2017 relativa al periodo settembre-dicembre 2017 per € 32.492,41 ed al periodo gennaio-agosto per € 64.984,81 per un totale pari ad € 97.477,22;

TENUTO CONTO dell'assegnazione prevista per le attività complementari di educazione fisica in presenza di n. 63 classi in organico di diritto per l'importo di € 5.335,77 lordo dipendente da aggiungere all'importo assegnato per gli istituti contrattuali per un totale complessivo pari ad € 97.924,43;



URS is a member of Registrar of Standards (Holdings) Ltd.

Via dei Gelsomini, 14 – 21026 Gavirate (Va) Italy  
Tel: 0332.745525 Fax: 0332.744590  
Email: [vais01200q@istruzione.it](mailto:vais01200q@istruzione.it) ; [segreteria@istitutosup-gavirate.it](mailto:segreteria@istitutosup-gavirate.it)  
Pec: [vais01200q@pec.istruzione.it](mailto:vais01200q@pec.istruzione.it)  
Sito: [www.steingavirate.gov.it](http://www.steingavirate.gov.it)  
CF: 92000510120  
codice ministeriale: VAIS01200Q

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 05/02/2018 e ritenuta coerente con le materie oggetto di contrattazione ( disposizioni legali e norme contrattuali),

## RELAZIONA

quanto segue:

### MODULO I

#### COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA M.O.F. A.S. 2017/18

##### 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:

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	82.605,59	109.617,62
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.325,87	8.394,43
Incarichi specifici al personale ATA	3.657,20	4.853,10
Attività complementari di educazione fisica	5.335,77	7.080,57
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)		
<b>TOTALE</b>	<b>97.924,43</b>	<b>129.945,72</b>

##### SEZIONE II

##### Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2017/2018 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2017/2018 Lordo Stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)		
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	//	//
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	//	//
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		

##### SEZIONE III

##### DECURTAZIONI DEL FONDO

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	97.924,43	129.945,72
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	//	//
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	97.924,43	129.945,72

**SEZIONE V****RISORSE 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****SEZIONE I**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA		
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.586,00	8.739,62
<b>TOTALE</b>	6.586,00	8.739,62

**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..

**RIEPILOGO GENERALE DEL FONDO DI ISTITUTO  
MOF 2017/2018**

	Lordo dipendente	Lordo Stato
<b>Totale FIS calcolato a.s. 2017/18 da cui va detratta la quota di:</b>	<b>82.605,59</b>	<b>109.617,62</b>
Indennità di Direzione sost. DSGA (Art. 88 comma 2 lettere i- j CCNL 2007)	6.586,00	8.739,62
<b>Totale FIS definito nel contratto integrativo a.s. 2016/17</b>	<b>76.019,59</b>	<b>100.878,00</b>

**RIPARTIZIONE QUOTE FIS PERSONALE DOCENTE/ATA**

	Lordo dipendente	Lordo Stato
<b>QUOTA ATA</b>	22.805,88	30.263,40
<b>QUOTA DOCENTI</b>	53.213,71	70.614,60
<b>TOTALE</b>	<b>76.019,59</b>	<b>100.878,00</b>

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	12.500,00	16.587,50
Attività aggiuntive funzionali	6.850,00	9.089,95
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.500,00	4.644,50
Funzioni strumentali al POF	6.325,87	8.394,43
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF -	30.363,71	40.292,64
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	
Compensi per attività complementari di ed. fisica	5.335,77	7.080,57
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	In attesa di assegnazione fondi (vedi intesa MIUR/OO.SS. del 26/11/13)	In attesa di assegnazione fondi (vedi intesa MIUR/OO.SS. del 26/11/13)
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>64.875,35</b>	<b>86.089,59</b>

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	22.805,88	30.263,40
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	3.657,20	4.853,10
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>26.463,08</b>	<b>35.116,50</b>

**SEZIONE III**

Destinazione 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 sottoposta a certificazione.

	Risorse anno scolastico 2017/2018 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2017/2018 Lordo Stato
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE - Mof 17/18	53.213,71	70.614,60
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA - Mof 17/18	22.805,88	30.263,40
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	6.586,00	8.739,62
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 0,00	€ 0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>82.605,59</b>	<b>109.617,62</b>

**SEZIONE V**

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**SEZIONE VI**

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata (MOF 2017/18) in € 109.617,62 lordo Stato, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 109.617,62 (percentuale: 100%); € 70.614,60 per il personale docente (64%) ed € 39.003,02 per il personale ATA (36%). La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente, tenuto conto che nel conteggio generale rientra anche la quota spettante al DSGA, non rientrante tra le voci soggette a contrattazione.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 203, di cui n. 172 docenti e n. 31 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	
Fondo certificato Lordo dipendente	Fondo impegnato e speso Lordo dipendente	Fondo Totale Lordo dipendente (Mod.I)	Totale poste di destinazione Lordo dipendente (Mod.II)
Mof 16/17 97.938,58	€ 100.472,41	Mof 17/18 € 97.924,43	Docenti € 64.875,35
Economie Fis € 2.533,83		Economie Fis €	ATA € 26.463,08
Economie Ore ecc.- Ed. fisica		Economie ore ecc.	Ind. di Direzione € 6.586,00
		Economie ed. fisica	
<b>Totale € 100.472,41</b>		<b>Totale € 97.924,43</b>	<b>Totale € 97.924,43</b>

**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.

**PROGRAMMA ANNUALE**

Partitari

**PIANO DI RIPARTO - CEDOLINO UNICO**

Piano gestionale	Importo max disponibile Lordo dipendente	Importo max da impegnare Lordo Dipendente	Differenza
N° 2149-05	In fase assegnazione	In fase assegnazione	0,00
N° 2149-06	In fase assegnazione	In fase assegnazione	0,00
<b>TOTALE</b>			

**SEZIONE II**

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017	Risorse spese a.s. 2016/2017	Risorse disponibili a.s. 2016/2017	Risorse spese a.s. 2016/2017
	Lordo Stato	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione				
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA.	7.165,80	7165,80	5.400,00	5.400,00
Compensi per ore eccedenti				
<b>TOTALE</b>	<b>7.165,80</b>	<b>7.165,80</b>	<b>5.400,00</b>	<b>5.400,00</b>

**Personale docente:**

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2016/2017 Lordo Stato	Risorse disponibili Anno scolastico 2016/2017 Lordo Dipendente	Risorse spese Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento – Sost. Assenti	€ 0,00	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	16.587,50	12.500,00	12.500,00
Attività aggiuntive funzionali	8.584,63	6469,20	6.469,20
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.644,50	3.500,00	3.500,00
Funzioni strumentali al POF Docenti	8.191,29	6.172,79	6.172,79
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF – FIS DOC.	52.131,12	39.284,94	39.284,94
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	7.018,14	5.288,73	5.288,73
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>97.157,18</b>	<b>73.215,66</b>	<b>73.215,66</b>

**Personale ATA:**

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017 <i>Lordo Stato</i>	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017 <i>Lordo Dipendente</i>	Risorse spese Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	31.623,80	23.831,05	23.831,05
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF			
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	4.545,90	3.425,70	3.425,70
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>36.169,70</b>	<b>27.256,75</b>	<b>27.256,75</b>

**SEZIONE III****Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata (MOF 2017/18) in € 109.617,62 Lordo Stato, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 109.617,72 (in percentuale: 100 %); € 70.614,60 personale docente (64%) ed € 39.003,02 personale ATA (36%) tenuto conto che nel conteggio generale rientra per il personale ATA anche la quota spettante al DSGA, non rientrante tra le voci soggette a contrattazione.

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 alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono corrispondenti 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 POF per l'anno scolastico 2017/18.

**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 5 febbraio 2018.

Gavirate, 06/02/2018

IL DSGA  
(Teresa Fusco)

