



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca  
I. C. COMO – REBBIO  
Via Cuzzi, 6 – 22100 COMO  
Tel. 031/591280 – 507349 Fax. 031/5000932  
Codice Meccanografico COIC84300D – C.F. 80012520138  
Email uffici: coic84300d@istruzione.it – coic84300d@pec.istruzione.it  
sito: www.iccomorebbio.gov.it

Prot. n. 501/II.10

Como, 27.01.2017

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO RELATIVO  
ALLA RIPARTIZIONE DEL FONDO DI ISTITUTO A.S. 2016/2017**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI**

- Visto 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 17/02/2011 n.7 del 5/04/2011;  
Viste la delibera del Consiglio di Istituto del 12/01/2016 n. 88 e del Collegio docenti n. 19 del 28/10/2016 relative all'adozione del POF a.s. 2016/17;  
Vista la nota del Nota MIUR prot. N. 14207 del 29 settembre 2016 assegnazione istituti contrattuali periodo settembre -dicembre 2016 e gennaio-agosto 2017 relativa all' Intesa del 24 giugno 2016 risorse destinate al MOF;  
Vista la circolare MEF N. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;  
Visto l'organico di diritto del personale docente e A.T.A. 2016/17;  
Visto il piano annuale delle attività del personale docente;  
Visto il piano delle attività del personale ATA Prot.5450 /A22 del 22/9/2016, predisposto dal Direttore SGA e adottato da Dirigente Scolastico Prot. 5702/A22;  
Vista l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 23 gennaio 2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali)

**RELAZIONA**

quanto segue:

## MODULO 1

### Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa MOF (miglioramento offerta formativa)

#### SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Fonte normativa	Risorse e modalità di calcolo	Totale importi Lordo Dipendente a.s. 2016/17	Totale importi Lordo Stato a.s. 2016/17
CCNL 29/11/2007 art. 1 Sede erogazione servizio	€ 2.594,16 x 7	€ 13.684,34	€ 18.159,12
CCNL 29/11/2007 art. 1 Addetti organico diritto (85 docenti e 20 ATA)	€ 339,65 x 105	€ 26.875,09	€ 35.663,24
<b>TOTALE A.S. 2016/17</b>	<b>FIS</b>	<b>€ 40.559,43</b>	<b>€ 53.822,36</b>

Tipologia delle risorse	Risorse a.s. 2016/17 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2016/17 Lordo Stato
Funzioni Strumentali al POF	€ 5.414,71	€ 7.185,32
Incarichi Specifici 2016/17	€ 2.169,61	€ 2.879,07
<b>Attività complementare di Educazione Fisica</b> nr 10 classi in Organico di Diritto (il parametro stabilito è di € 113,19 x il nr. di classi e subordina l'erogazione del compenso all' effettiva realizzazione dei progetti di avviamento alla pratica sportiva)	€ 852,98	€ 1.131,90
<b>Totale (senza le ore eccedenti)</b>	<b>€ 48.996,73</b>	<b>65.018,66</b>
Ore eccedenti	€ 2.219,50	€ 2.945,28
<b>TOTALE COMPLESSIVO A.S. 2016/2017</b> Totale risorse fisse 2016/2017 –nota MIUR 14207 del 29 settembre 2016	<b>€ 51.216,23</b>	<b>€ 67.963,93</b>

#### Sezione II – Risorse variabili

Tipologia delle risorse	Risorse a.s. 2016/17 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2016/17 Lordo Stato
<b>Somme non utilizzate esercizi precedenti:</b>		
<b>FIS</b>	€ 759,17	€ 1.007,42
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 250,00	€ 331,75
<b>TOTALE ECONOMIE (senza le ore eccedenti)</b>	<b>€ 1.009,17</b>	<b>€ 1.339,17</b>

Ore eccedenti	€ 1.137,48	€ 1.509,43
<b>TOTALE COMPLESSIVO ECONOMIE</b>	<b>€ 2.146,65</b>	<b>€ 2.848,60</b>

### SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

Riepilogo delle Risorse sottoposte a certificazione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Compensi fissi sezione I	€ 48.996,73	€ 65.018,66
**Ore Eccedenti	€ 2.219,50	€ 2.945,28
Compensi variabili sezione II	€ 1.009,17	€ 1.339,17
**Ore Eccedenti	€ 1.137,48	€ 1.509,43
<b>TOTALE Complessivo (con le ore eccedenti)</b>	<b>€ 53.362,88</b>	<b>€ 70.812,54</b>
Totale (senza le ore eccedenti ) (L. dip.3.356,98) (Lordo Stato 4.454,71)	€ 50.005,90	€ 66.357,82

### SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

## MODULO 2 –

### 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 2016/2017	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.900,00	€ 5.175,30
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	//	//
Fondo di riserva	€ 68,60	€ 91,03
<b>Totale</b>	<b>€ 3.968,60</b>	<b>€ 5.266,33</b>
Ore Eccedenti	€ 3.356,98	€ 4.454,71
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 7.325,58</b>	<b>€ 9.721,04</b>

#### SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto

Attività e relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

<b>Personale docente</b>	<b>Risorse anno scolastico 2016/17. LORDO DIPENDENTE</b>	<b>Risorse anno scolastico 2016/17. LORDO STATO</b>
Flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	//	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 12.915,00 (A)	€ 17.138,20
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	//	//
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 12.985,00 (B)	€ 17.231,09
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.150,00	€ 4.180,05
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	//	//
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.414,71	€ 7.185,32
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL29/11/2007)	€ 852,98	€ 1.131,90
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 35.317,69</b>	<b>€ 46.866,56</b>

<b>Personale ATA</b>	<b>Risorse anno scolastico 2016/17</b>	
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 6.081,00 (C)	€ 8.069,49
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) e art. 1 sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.419,61	€ 3.210,82
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera K)CCNL 29/11/2007)	€ 2.120,00 (D)	€ 2.813,24
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 10.620,61</b>	<b>€ 14.093,55</b>

Per il personale Docente a fronte di una disponibilità di € 35.409,69 (Lordo Stato 46.988,65) sono stati impegnati € 35.317,69 (Lordo Stato 46.866,57) = differenza non distribuita € 92,00 lordo dipendente (Lordo Stato € 122,08)

Per il personale ATA a fronte di una disponibilità di € 10.627,61(Lordo Stato € 14.102,84) sono stati impegnati € 10.620,61( Lordo Stato € 14.093,55)= differenza € 7,00 (lordo Stato 9,29).

### SEZIONE III - Destinazioni ancora da regolare - Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

### SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>Totale Sezione I senza ore eccedenti</b>	€ 3.968,60	€ 5.266,33
***Ore Eccedenti	€ 3.356,98	€ 4.454,71
<b>Totale Sezione I con ore ecced.</b>	<b>€ 7.325,58</b>	<b>€ 9.721,04</b>

<b>Totale Sezione II</b>	Docenti	€ 35.317,69	€ 46.866,56
	ATA	€ 10.620,61	€ 14.093,55
<b>Totale Sezione III</b>		€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE destinato comprensivo delle Ore Eccedenti</b>		€ 53.263,88	€ 70.681,15
TOTALE senza le Ore Eccedenti		€ 50.005,90	€ 66.226,44
<b>Avanzo non distribuito</b>		€ 99,00	€ 131,37
<b>Totale Complessivo</b>		€ 53.362,88	€ 70.812,52

#### **SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

#### **SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale**

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale,

#### **si attesta che**

**FIS:** a fronte di un'assegnazione di € 40.559,43 Lordo Dipendente (vedi modulo 1 sez. I) Lordo Stato € 53.822,36 + Economie (vedi modulo 1 sez. II) di € 759,17 Lordo Dip. (lordo Stato 1.007,42) per una disponibilità complessivamente quantificata in € 41.318,60 (Lordo Stato € **54.829,78**) al netto di:

Indennità di direzione del DSGA € 3.900,00; (Lordo Stato 5.175,30)

compensi collaboratori del D.S. € 3.150,00; (Lordo Stato 4.180,05)

Fondo di Riserva € 68,60 (Lordo Stato 91,03); è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse suddivise tra personale docente (85 unità) in percentuale del 76% pari a € 25.992,00 (Lordo Stato € 34.491,38) e personale ATA (20 unità) in percentuale del 24% pari a € 8.208,00 (Lordo Stato € 10.892,01) come da delibera del Consiglio di Istituto.

Funzioni Strumentali € 5.414,71; (Lordo Stato 7.185,32)

Incarichi Specifici ATA in totale di € 2.419,61 (€ 2.169,61 + Economie € 250,00); (Lordo Stato 3.210,82)

Ore Eccedenti in totale € 3.356,98 (€ 2.219,50 + economie € 1.137,48); (Lordo Stato 4.454,71)

Attività complementari di educazione fisica € 852,98. (Lordo Stato 1.131,90)

#### **MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente**

ANNO SCOLASTICO 2015/2016				ANNO SCOLASTICO 2016/2017			
Fondo Certificato	Fondo Certificato	Fondo Impegnato	Fondo Impegnato	Fondo Totale	Fondo Totale	Totale poste di destinazione	Totale poste di destinazione
Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato
52.863,36	70.150,07	52.740,76	69.986,99	53.362,88	70.812,54	53.263,88	70.681,15

#### **MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità 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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione**

**CEDOLINO UNICO**

FONDO DISPONIBILE	FONDO da IMPEGNARE	DIFFERENZA
53.362,88	53.263,88	€ 99,00 (L.Stato 131,37) costituita da: 7,00 avanzo Ata 92,00 avanzo docenti

**SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.**

**Anno scolastico 2015/2016**

FONDO DISPONIBILE		FONDO SPESO		ECONOMIE	
Lordo Dip.	Lordo Stato	Lordo Dip.	Lordo Stato	Lordo Dip.	Lordo Stato
52.863,36	70.150,00	50.716,71	67.301,07	2.146,65	2.848,60

**SEZIONE III**

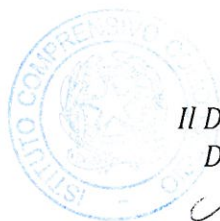
**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

- ◆ 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 alunni, previsto dal POF;
- ◆ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione d'istituto sono quelli a disposizione di cui sopra, la capienza finanziaria è soddisfatta;

**ATTESTA**

- che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato il contratto integrativo in esame è stato predisposto in conformità a quanto previsto dalla contrattazione integrativa nazionale e regionale;

- che le risorse da ripartire con il contratto integrativo in esame risultano disponibili tramite RTS su Cedolino Unico.



*Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi  
Dott.ssa Anna Fenderico*