



ISTITUTO TECNICO ECONOMICO STATALE "MACEDONIO MELLONI"

Viale Maria Luigia, 9/a – 43125 – Parma
Tel 0521.282239 – Fax 0521.200567
info@itemelloni.gov.it - prtd02000e@istruzione.it - www.itemelloni.gov.it
C.F. 80011010347



RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICO FINANZIARIA ALL' IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO A.S. 2017/2018

(art. 40 , comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI 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 e 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;
- VISTO il CCNL del 4/8/2011;
- VISTA la delibera N. 2 del Consiglio d' Istituto del 07/01/2016 relativa all' adozione del PTOF;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal D.S.G.A. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 7915 del 9 ottobre 2017;
- VISTA l'assegnazione del MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 per mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare dei 4/12 e degli 8/12 del MOF, spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto tra le parti relativamente all' a.s. 2017/2018 in data 20/02/2018 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali)

Relaziona quanto segue:

MODULO I COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La determinazione dei mezzi afferenti al Fondo dell' istituzione scolastica per l'a.s. 2017/2018 avviene sulla base dei seguenti parametri previsti dal CCNL biennio economico 2008-2009:

- n. 1 punti di erogazione del servizio
- n. 93 docenti in organico di diritto
- n. 22 personale ata

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità
Risorse storiche consolidate

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/2018 sono determinate come segue:

Tipologia Risorse	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo istituzione scolastica 2017/18	56.684,48	75.220,29
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/07)	4.446,93	5.901,08
Incarichi specifici al personale ATA 2017/18	2.681,94	3.558,94
Attività complementari di educazione fisica	4.179,59	5.546,31
Assegnazioni relative a progetti naz.li e comunitari	-	-
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	-	-
Ore di sostituzione docenti	3.470,50	4.605,36
TOTALE	71.463,44	94.831,98

Sezione II - Risorse variabili

Tipologia Risorse	Lordo dipendente	Lordo Stato
Integrazione FIS (Intesa del 2 ottobre 2014)	-	-
Economie da fondo di istituto ATA anno precedente	-	-
Economie Incarichi specifici ATA 2016/17	-	-
Economie ore sostituzione docenti a.s. 2016/17	9.994,04	13.262,09
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	-	-
TOTALE	9.994,04	13.262,09

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo
 Non sono previste decurtazioni

Sezione IV - Sintesi risorse

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	71.463,44	94.831,98
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	9.994,04	13.262,09
TOTALE	81.457,48	108.094,07

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
 Non previste.

MODULO II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
Sezione 1 - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso quota variabile ind. Direzione DSGA	4.230,00	5.613,21

Compenso per sostituto DSGA	433,80	575,65
Compenso per ore eccedenti	3.470,50	4.605,35
Economie compenso ore eccedenti a.s. 2016/2017	9.994,04	13.262,09
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	-	-
TOTALE	18.128,34	24.056,31

Sezione II - Destinazioni specificamente rivolte al Personale Docente e al Personale ATA

Dal lordo dipendente del fondo d' istituto di € 56.684,67 è stata detratta la somma di € 4.230,00 per l'indennità di direzione del DSGA relativamente all' a. s. 2017/2018 calcolata in base ai parametri della sequenza contrattuale del 25/7/2008 e la somma di €. 433,80 come accantonamento dell'indennità di direzione al sostituto DSGA calcolata su 30 giorni. La somma rimanente di € 52.020,67 costituisce il FIS docenti + ATA e viene attribuita per il 70% al personale docente (€. 36.414,47) e per il 30% al personale ATA (€. 15.606,20).

Dal **FIS Docenti** viene accantonata la somma di €. 11.000,00 per le attività di sostegno e recupero, oltre alle attività di potenziamento delle lingue straniere e dell'L2. Pertanto la quota FIS Docenti residua risulta pari ad €. **25.414,47**.

Dal **FIS ATA** viene accantonata la somma di €. 1.100,00 per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti per i Collaboratori Scolastici, la somma di €. 2.900,00 per intensificazione Assistenti Amministrativi e Tecnici e la somma di €. 725,00 come compenso per la formazione classi prime per gli Assistenti Amministrativi. Pertanto la quota FIS ATA residua risulta pari ad €. **10.881,20**.

Le risorse per le **Funzioni strumentali**, destinate al personale docente, sono pari ad €. **4.446,93**. Le risorse utilizzate ammontano ad €. 4.445,00. Pertanto vi è una somma non utilizzata pari ad €. 1,93 (lordo dipendente).

Le risorse per gli **Incarichi specifici**, destinate al personale ATA, sono pari ad €. **2.681,94**. Le risorse utilizzate ammontano ad €. 2.679,00. Pertanto vi è una somma non utilizzata pari ad €. 2,94 (lordo dipendente).

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 PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente

Descrizione	Risorse a. s. 2017/2018 Lordo dipendente	Risorse a. s. 2017/2018 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		
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88 comma 2 lettera b) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione di corsi di recupero (art.88 comma 2 lettera c) CCNL 29/11/2007)	11.000,00	14.597,00
Attività aggiuntive funzionali all' insegnamento (art.88 comma 2 lettera d) CCNL 29/11/2007)	5.075,00	6.734,52
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 comma 2 lettera f) CCNL9/11/2007)	7.962,50	10.566,24

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell' ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera K) CCNL 29/11/2007	3.762,50	4.992,84
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88 comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007	8.610,00	11.425,47
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.445,00	5.898,52
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	4.179,59	5.546,31
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro la emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	-	-
TOTALE COMPLESSIVO	45.034,59	59.760,90

Somma non assegnata al personale docente FIS €. 4,47 (lordo dip.) – F.S. €. 1,93 (lordo dip.)

Personale ATA

Descrizione	Risorse a. s. 2017/2018 Lordo dipendente	Risorse a. s. 2017/2018 Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007	1.100,00	1459,70
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell' ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera K) CCNL 29/11/2007	14.505,00	19.248,14
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	0,00	0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall' art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/ 2008		
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	2.679,00	3.555,03
TOTALE COMPLESSIVO	18.284,00	24.262,87

Somma non assegnata al personale ATA FIS €. 1,20 (lordo dip.) – I.S. €. 2,94 (lordo dip.)

Sezione III - (eventuali) 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

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	45.034,59	59.760,90
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	18.284,00	24.262,87
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione	18.128,34	24.056,31
Somme non assegnate al personale docente (6,40) e personale ATA (4,14)	10,54	13,99
TOTALE	81.457,47	108.094,07

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

Ai fini della certificazione, del rispetto di tre vincoli di carattere generale previsti dalla circolare MEF n. 25 del 19/7/2012, il sottoscritto dichiara che:

- a. è stata rispettata la copertura di destinazione di utilizzo del fondo avente natura certa e continuativa con risorse del fondo fisse, aventi carattere di certezza e stabilità
- b. il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici è stata rispettata pur nei limiti di quanto stabilito dal CCNL vigente per la scuola
- c. per quanto riguarda il rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziata con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) si dichiara che esso non è previsto per questo livello di contrattazione.

Modulo III

- Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno scolastico 16/17		Anno scolastico 17/18		Differenza	
	Lordo Dipend.	Lordo Stato	Lordo Dipend.	Lordo Stato	Lordo Dipend.	Lordo Stato
Risorse Fisse Fondo di Istituto	59.708,37	79.233,00	52.020,67	69.031,43	-7.687,70	-10.201,58
Risorse Fisse Funzioni strumentali	5.096,79	6.763,44	4.446,93	5.901,08	-649,86	-862,36
Risorse Fisse Incarichi specifici	2.512,18	3.333,66	2.681,94	3.558,93	169,76	225,27
Totali	67.317,34	89.330,10	59.149,54	78.491,44	-8.167,80	-10.838,67

Modulo IV

- Compatibilità economico-finanziaria e modalità 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 programmatica della gestione.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Si dichiara che il limite di spesa, relativo al fondo dell'anno precedente, è stato rispettato.

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

La verifica delle disponibilità finanziarie assegnate all'Istituto scolastico per la gestione mediante il servizio SPT del MEF sono visualizzabili sul portale SIDI del MIUR con riferimento ai periodi settembre/dicembre e gennaio/agosto di ciascun anno scolastico.

Le disponibilità finanziarie aggiuntive, assegnate direttamente all'Istituto, sono iscritte nel Programma Annuale di competenza dove è possibile visualizzare le operazioni in entrata e in uscita relative a tali assegnazioni.

Da quanto tutto su esposto si attesta che la presente relazione tecnico finanziaria dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall' ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

Parma 20.02.2018



Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Antonio Loria

Antonio Loria