

ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO STATALE

“S. Giovanni Bosco”

Sc. Infanzia, Primaria e Secondaria di I g. San Salvatore Telesino – Castelvenere

Distretto Scolastico n.9 – C.F. 81002250629 – C.M. BNIC841008

Tel. e Fax 0824948247 – e-mail: bnic841008@istruzione.it

PEC: bnic841008@pec.istruzione.it Sto Web: www.icbosco.gov.it

SAN SALVATORE TELESINO (BN) – Via Bagni, 46

Prot. n. 0005216 / VI.3

San Salvatore T. li, 25-11-2017

Ai Revisori dei Conti dell’Ambito Territoriale BN005
Al Dirigente Scolastico
Agli Atti

OGGETTO: Relazione Tecnico - Finanziaria inerente l’Ipotesi di Contrattazione Integrativa d’Istituto dell’Anno Scolastico 2017-2018

La presente relazione, prevista dall’art. 40 comma 3-sexies, Decreto Legislativo n.165 del 2001 Legge n. 449/1997 a corredo del Protocollo d’Intesa, avviato in data 07-09-2017 e sottoscritto in data 23 Novembre 2017, per l’A.S. 2017-2018, dall’Istituzione Scolastica tra il Dirigente Scolastico Prof.ssa Maria Ester Riccitelli e la

RSU di Istituto:

Docente Rapuano Elisa (FLCGIL) - Assente

Sig. Luciano Rubino (CISL)

Alla presenza dei Componenti RSA:

Docente Iannella Pasqualina (FLCGIL)

Prof.ssa Pacelli Maria Luigia (SNALS)

nonchè alla presenza della Dsga Leone Maria Teresa,

e dei Rappresentanti Sindacali:

Per lo Snals	Per la FLC CGIL	Per la UIL	Per la F.G.U.
Carmine A.Pirozzi	Enrico Macrì	Amleto De Nigris	Raffaele Salomone Megna

viene redatta secondo lo schema predisposto dal MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, illustrato con Circolare n. 25, prot. 64981 del 19 luglio 2012.

La relazione si pone gli obiettivi generali di:

1. Determinare l’ammontare del Fondo da destinare alla Contrattazione Integrativa di Istituto
2. Indicare le risorse temporaneamente allocate all’esterno del Fondo
3. Evidenziare le modalità di utilizzo e di gestione delle disponibilità finanziarie così come proposto dal Dirigente Scolastico e contrattato con la RSU.
4. Attestare la copertura finanziaria delle destinazioni di utilizzo
5. Confrontare il risultato della contrattazione integrativa con il corrispondente Fondo certificato nell’anno precedente.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/09) e succ. mod. e integr.;

VISTE le sequenze contrattuali dell'8/04/2008 e del 25/07/2008, e succ. mod. e int.;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2001 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA l'intesa tra il Miur e le organizzazioni sindacali ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62,85,87 del CCNL 2006/2009, e succ. mod., per l'anno scolastico 2017/18;

REDATTE in data 08-11-2017, con prot. N. 0004845 / VI.3, la propria comunicazione agli organi scolastici competenti circa le Risorse assegnate all'Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;

VISTO che con l'entrata in vigore della Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n. 107 del 13 luglio 2015, risulta necessario (a partire dall'a.s. 2015/2016) dare attuazione ad un complesso di disposizioni normative dalle quali derivano delle novità rilevanti anche nel settore della gestione finanziaria ed amministrativa delle istituzioni scolastiche autonome;

LETTO il co. 12 della Legge 107/2015 che, sulla base di una certezza di disponibilità finanziarie, prevede la predisposizione, entro il mese di ottobre, del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con il relativo Programma Annuale di Bilancio previsto dall'art. 2 del D.I. n.44 del 1° febbraio 2001;

VISTI i parametri definiti dall'Ipotesi di Contrattazione CCNI siglata in data 28 luglio 2017 dal Miur e dalle OO.SS. rappresentative del comparto Scuola relativamente alle risorse destinate alle Istituzioni Scolastiche per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2017-2018;

LETTA l'intervenuta Nota Miur, Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, Ufficio IX, relativa all'assegnazione delle Risorse Finanziarie per il Programma Annuale, periodo settembre-dicembre 2017 e gennaio-agosto 2018 per l'A.S. 2017/2018, Prot. n. 19107 del 28-09-2017, pervenuta in data 02-10-2017 ed acquisita agli atti della Scuola con Prot. N. 3989/VI.3, nonchè ulteriori note di rettifica relativamente al Funzionamento Amministrativo-Didattico prott. nn. 19236 del 29-09-2017 e 19390 del 03-10-2017;

ACCERTATO che, in virtù della Nota Miur di cui sopra, le **economie derivanti dagli anni progressi**, relative al FIS, alle FF.SS. e agli Incarichi Specifici, vanno ad incrementare il budget per la Contrattazione **senza il vincolo originario** di destinazione (punto "4.1", ultima parte);

VISTO il Piano Triennale per l'Offerta Formativa, approvato nel seno del Collegio Docenti con il 26-11-2015 e successive integrazioni annuali, Delibera n. 380 Verbale 183 del 24-10-2017;

LETTO il verbale del Consiglio di Istituto n. 41 del 30-10-2017, delibera n. 282 relativo all'approvazione del PTOF;

VISTA la proposta del Piano Annuale delle attività del Personale ATA, predisposto in data 31-10-2017 dal DSGA, prot. n. 0004737 / I.1, adottato dal Dirigente Scolastico in data 24-11-2017, prot. n. 0005169 / I.1;

LETTO il Piano di Formazione del Personale Ata, presentato dal DSGA in data 31-10-2017;

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'Ipotesi di Contrattazione Integrativa d'Istituto siglata tra le parti in data 23-11-2017,

relazona quanto segue:

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto del Fondo in applicazione delle regole contrattuali e delle normative vigenti.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

In questa parte viene presentata alla certificazione la base di partenza del Fondo riferita al calcolo previsto in applicazione di specifici parametri definiti in sede di CCNL in vigore.

Le risorse fisse oggetto di Contrattazione Integrativa d'Istituto per l'anno scolastico 2017/18 sono determinate come segue e secondo le Intese tra MIUR ed OO.SS. Comparto Scuola del 28-07-2017:

CALCOLO FONDO DI ISTITUTO (art. 85 CCNL 2007 e successive integrazioni)

con punti di erogazione **n. 09**, personale Docente e Ata sull'Oranico di Diritto di **n. 101 unità**

	Lordo	Stato	Lordo	Dipendente	Totale	Lordo
	4/12	8/12	4/12	8/12	Stato	Dipendente
Finanziamenti comunicati dal MIUR con avviso Prot. n. 19107 del 28-09-2017	19199,43	38398,85	14468,3	28936,59	57598,28	43404,89
Totali	19199,43	38398,85	14468,3	28936,59	57598,28	43404,89

a) Finanziamento per Funzioni strumentali al POF - Docenti (art. 33 CCNL 2007-2009)

Intesa Miur-OO.SS. del 28 Luglio 2017 (rimodulazione parametri MOF ex Accordo ARAN-OOSS del 12/12/2012) con quota base, complessità n. 1 e posti di docente n. 80

	Totale	Lordo
	Stato	Dipendente
Finanziamenti comunicati dal MIUR con avviso prot. n. 19107 del 28-09-2017	6091,78	4590,64
Totali	6091,78	4590,64

b) Finanziamento per Incarichi aggiuntivi - ATA (art. 62 CCNL 2007-2009)

Intesa Miur-OOSS del 28 Luglio 2017 (rimodulazione parametri MOF ex Accordo ARAN-OOSS del 12/12/2012) n. 20 ATA (escluso Dsga)

	Totale	Lordo
	Stato	Dipendente
Finanziamenti comunicati dal MIUR con avviso prot. n. 19107 del 28-09-2017	3235,4	2438,13
Totali	3235,40	2438,13

c) Finanziamento per Ore eccedenti in sostituzione dei docenti assenti

(art. 30 CCNL 2007-2009)

Intesa Miur-OOSS del 28 Luglio 2017 (rimodulazione parametri MOF ex Accordo ARAN-OOSS del 12/12/2012) n. 46 docenti della Scuola Infanzia e Primaria e n. 34 docenti della scuola Secondaria di I Grado

	Totale	
	Stato	Lordo Dipendente
Finanziamenti comunicati dal MIUR con avviso prot. n. 19107 del 28-09-2017	2919,24	2199,88
Totali	2919,24	2199,88

d) Finanziamento per ore eccedenti per pratica sportiva

(art. 87 CCNL 2007-2009)

Intesa Miur-OOSS del 28 Luglio 2017 (rimodulazione parametri MOF ex Accordo ARAN-OOSS del 12/12/2012)

	Totale	
	Stato	Lordo Dipendente
Fanziamenti comunicati dal MIUR con avviso prot. n. 19107 del 28-09-2017	0,00	0,00
Totali	0,00	0,00

TOTALI FINANZIAMENTI	Totale	
	Stato	Lordo Dipendente
Finanziamenti MOF comunicati dal MIUR con avviso prot. n. 19107 del 28-09-2017	69.844,70	52.633,54
Totali	69844,70	52633,54

Totale incrementi per CCNL	0,00	0
-----------------------------------	-------------	----------

Totale complessivo risorse	69844,70	52633,54
-----------------------------------	-----------------	-----------------

Vengono poi, qui di seguito, quantificate le risorse di provenienza **Unione Europea**, assegnate per il Progetto **PON-FSE 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-605 Titolo: "Verso il successo formativo"-Disagio** da attivarsi nell'A.S. 2017/18, destinate a compensi per il personale docente e ATA ed il **Progetto "Lingua Inglese"** finanziato da contributi genitoriali:

FSE: Verso il successo formativo-Disagio	LORDO STATO	LORDO DIPENDENE
Fondi per il Personale Docente	10.068,65	7.587,52

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente concordata in sede di accordo integrativo. Come nel caso della costituzione del Fondo, anche per questo modulo ogni voce elementare andrà documentata dal punto di vista quantitativo e giuridico al fine di consentire la certificazione del modulo e di rendere verificabili le diverse voci tanto dal punto di vista giuridico (in termini di conformità alle norme o indicazioni contrattuali di primo livello) che dal punto di vista economico (in termini di correttezza della quantificazione).

Sezione I – Destinatari non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente da Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Fanno parte dei fondi non disponibili per la contrattazione integrativa quelli necessari a liquidare l'indennità di direzione spettante al Direttore dei Servizi Generali Amministrativi, calcolata sulla base di parametri contrattuali fissi (n. sedi e personale in organico) e al suo vicario in caso di assenza dal servizio. Al Sostituto del DSGA viene assicurata una quota pari ai giorni di sostituzione del Direttore

Destinazione	Totale lordo Stato	Totale lordo Dipendente
Risorse destinate all'indennità di direzione del Direttore dei Serv.Gen.Amm. -quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e j) CNNL 2007-2009	5.016,06	3780,00
Quota fissa e variabile per il sostituto del Dsga in caso di effettiva sostituzione (prevista per n. 40 gg.)	701,18	528,4
Totale risorse non disponibili per la contrattazione	5717,24	4308,4

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione anche con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato

PERSONALE DOCENTE:

Destinazione	Max ore per attività	Importo orario	Totale lordo dipendente	Totale 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	0	0	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera b) CCNL 2007 (N. 262 Ore per Progetti)	262	35	€ 9.170,00	€ 12.168,59
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero sostegno alunni (art.88, comma 2, lettera d) CCNL 2007	0	0	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2, lettera d) CCNL 2007	774	17,5	€ 13.545,00	€ 17.974,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 2007-2009 (N	229	17,5	€ 4.007,50	€ 5.317,95
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 2007 (attività non pertinente)	0	0	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 2007 Supporto Progetti (n. 14) + Resp. plessi	164	17,5	€ 2.870,00	€ 3.808,49
Particolari Impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88, comma 2, lettera l) CCNL 2007 (attività non			€ 0,00	
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 2007): N.4 FF.SS. (N.5 unità)	Una tantum		4590,64	€ 6.091,78
Compensi PRATICA SPORTIVA e ORE ECCEDENTI				
sostituzione docenti assenti (art.87, CCNL 2007 e sequenze contrattuali 08) nel modo che segue:				
Compenso per Pratica Sportiva	Economia	0	1999,39	€ 2.653,19
Compensi per Ore Eccedenti	Vari gradi sc.		4.609,16	€ 6.116,36
Fondi U.E. e altri non ministeriali				
Compensi per progetti con finanziamenti non ministeriali (genitori)	0	0	3500	4644,5
Compensi per progetti relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera f) CCNL 2007	A vario titolo	0	7.587,52	10068,65
TOTALE IMPEGNI DOCENTI			€ 51.879,21	€ 68.843,73

PERSONALE ATA:

Destinazione	Max ore per attività	Importo orario	Totale lordo dipendente	Totale lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2 lettera e) CCNL 2007-2009.Nel modo che segue:				
Lavoro straordinario-intensificazione Assistenti	330	14,5	€ 4.785,00	€ 6.349,70
Lavoro straordinario-intensificazione Collaboratori	679	12,5	€ 8.487,50	€ 11.262,91
Totale	914		€ 13.272,50	€ 17.612,60
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera K) CCNL 2007 (attività non presente)			€ 0,00	€ 0,00
Compenso per il Sostituto del DSGA (art. 88, co.2 lett. l e j CCNL 29-11-2007)			€ 528,40	€ 701,19
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29-11-2007, art. 3 Sequenza Contrattuale Personale Ata 25-07-2008)			€ 3.780,00	€ 5.016,06
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 2007 (attività non pertinente)			€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art.47 CCNL 2007, comma l lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del personale ATA 25/07/2008). Nel modo che segue:				
Incarichi Specifici Assistenti Amministrativi: N.1 unità	1	438,13	€ 438,13	€ 581,40
Incarichi Specifici Collaboratori Scolastici: N.5 unità	5	400	€ 2.000,00	€ 2.654,00
Totale	6		€ 6.746,53	€ 8.952,65
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 2007) (progetti non ancora)	0	0	0	€ 0,00
Compensi per progetti relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera f) CCNL 2007-2009 PON "Verso il successo formativo-Disagio"	Vario titolo		6.124,54	€ 8.127,26
Totale			6.124,54	€ 8.127,26
Totale impegni ATA			€ 26.143,57	€ 34.692,51
Totale complessivo IMPEGNI DOCENTI+ATA			€ 78.022,78	€ 103.536,24

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sono rimaste da destinare inoltre, anche con contrattazione successiva, le seguenti somme residue

Destinazione	Totale lordo Stato	Totale lordo dipendente
Accantonamento Fondo Istituto	1852,08	1395,69
Accantonamento Funzioni Strumentali al POF	0	0
Accantonamento Incarichi Specifici	0,000	0
Accantonamento Pratica Sportiva	0	0
Totale risorse residue	1852,08	1395,69

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti

Destinazione	Totale lordo Stato	Totale lordo dipendente
a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione int.o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione I (Dsga+Sost.)	5717,24	4308,40
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione II (sottratto compenso Dsga e Sostituto)	97818,98	73.714,38
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come sposte nella sezione III (Accantonam.FIS dopo impegni)	1852,08	1395,69
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo)	105388,31	79418,47

* (con arrotondamenti: +0,10 / -0,10)

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo)

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

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

- a) è stata rispettata la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi 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 finanziate 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

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente all'Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (**Modulo I - Costituzione del Fondo** e **Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo**), ivi incluse le poste eventualmente contabilizzate come temporaneamente all'esterno del Fondo.

Lo schema sarà completato dalle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro.

Schema di sintesi relativo all'anno scolastico 2017/18	Totale al lordo dipendente	Totale al lordo Stato
descrizione		
Totale Modulo I – Costituzione del Fondo (pari alle risorse disponibili) in euro	79.418,47	105.388,31
Totale Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo (pari alle risorse impiegate) in euro	78.022,78	103.536,13

Schema di sintesi relativo all'anno scolastico precedente 2016/17:

Destinazione	Totale lordo Stato	Totale lordo dipendente
SOMME CERTIFICATE DAI REVISORI DEI CONTI A.S. 2016-17		
	103.811,45	78.230,18
Totale Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo (escluso ORE ECCEDENTI) in euro	100.851,78	75.999,83
VARIAZIONI CONSISTENZA E UTILIZZO DEL FONDO		
Effettiva disponibilità risorse con procedura cedolino unico (+ 647,27 (risorse per missioni))	72.296,43	54.481,11
Effettiva disponibilità risorse su bilancio Istit. per incarichi specifici	0	0
Effettiva disponibilità risorse su bilancio Istit. Per fondi UE	32162,29	24236,84
Effettiva disponibilità	104458,72	78717,95
Effettivo impiego risorse con procedura cedolino unico (escluso ORE ECCEDENTI)	62790,35	47.317,52
Effettivo impiego risorse su bilancio Istit. per incarichi specifici	0	0
Effettivo impiego risorse su bilancio Istituto per corsi recupero	0	0
Effettivo impiego risorse su bilancio Istituto per fondi UE	32162,29	24236,84
Effettivo impiego	94952,64	71554,36
Economie complessive sulla gestione del fondo 2016/17 (come indicato nel modulo I - Sezione II - Risorse variabili e Fondi UE) escluso ORE ECCEDENTI	9506,08	7163,59

Riepilogo RISORSE M.O.F. dell'istituzione scolastica anno scolastico 2017/18:

	Economia	Assegnazione previste	Risorse anno scolastico 2017/18 (comprehensive degli oneri a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008) n. 9 sedi; n. 100 unità complessive in organico di diritto	€ 6.852,89	€ 57.598,28	€ 64.451,17
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) risorse pari a n. 5 unità	€ 0,00	€ 6.091,78	€ 6.091,78
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) (a n.2 A.A. e n.5 unità C.S)	€ 0,00	€ 3.235,40	€ 3.235,40
Fondi L. 440/97: per l'a.s. in corso non vi sono stati ancora accertamenti	0	€ 0,00	€ 0,00
Attività Educ.Fisica e Ore Ecced.,art. 87 CCNL 29/11/2007 (Previsione Ore Ecc.=2.919,24/Economie: Ore Ecc.=3.197,12;Pr.Sport.=2.653,19)	5850,31	€ 2.919,24	€ 8.769,55
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	€ 0,00	€ 0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di "Lingua Inglese" (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0	€ 4.644,50	€ 4.644,50
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) Contributi U.E. e Regione Campania	€ 0,00	€ 18.195,90	€ 18.195,90
TOTALE	€ 12.703,20	€ 92.685,10	€ 105.388,30
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, sequenza ATA 25/7/2008)	0	0	0
Economie per supplenze brevi e saltuarie (art. 22, comma 6, legge n. 448/2001)	€ 0,00	0	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 12.703,20	€ 92.685,10	€ 105.388,30

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE SENZA "ORE ECCEDENTI" = Euro 99.271,94

VOCE	PREVISIONE LORDO DIP.	PREVISIONE LORDO STATO	AVANZO LORDO DIPENDENTE	AVANZO LORDO ST.	TOTALE LORDO DIP.	TOTALE LORDO ST.
Ore Eccedenti Doc.	2.199,88	2.919,24	2.409,28	3.197,12	4.609,16	6.116,36

I compensi destinati al Personale Docente sono i seguenti:

	Risorse anno scolastico 2017/18 (comprehensive degli oneri a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alla innovazione e alla ricerca didattica e Flessibilità organizzativa e didattica, (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ -
Attività aggiuntive d'insegnamento, art. art.88, comma 2, lett.b) CCNL 29/11/2007	€ 12.168,59
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma 2, lett.c) CCNL 29/11/2007 (LINGUA INGLESE)	€ 4.644,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento, art. art.88, comma 2, lett.d) CCNL 29/11/2007	€ 17.974,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico art.88, comma 2, lett.f CCNL 29/11/2007	€ 5.317,95
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. art.88, comma 2, lett.g) CCNL 29/11/2007	€ -
Compensi al personale docente ed educativo per le attività deliberata nell'ambito del POF (art88, comma 2, lett. k) CCNL 29/11/2007 (Accompagnamento Progetti+Respons.di Plesso)	€ 3.808,49
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art88, comma 2, lett. l) CCNL 29/11/2007	€ -
Funzioni strumentali al POF art. 33 del CCNL 29/11/2007	€ 6.091,78
Compensi per l'attività complementari di Pratica Sportiva (art. 87 CCNL)	€ 2.653,19
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ -
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 10.068,65
Totali Docenti	€ 62.727,37

TOTALE IMPEGNI DOCENTI CON "ORE ECCEDENTI" = Euro 68.843,73

I compenso destinati al personale ATA sono i seguenti:

	Risorse anno scolastico 2017/18 (comprehensive degli oneri a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Prestazioni aggiuntive personale ATA art.88, comma 2, lett.e CCNL 29/11/2007	€ 17.612,60
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ -
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)	€ 701,19
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5.016,06
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educartivo (art. 88 comma 2, lettere g) CCNL 29/11/2007))	€ -
Indennità di di bilinguismo e trilinguismo (art. 88 comma 2, lettere h) CCNL 29/11/2007))	€ -
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)	€ 3.235,40
Altre attività finanziate ai sensi delle vigenti disposizioni (legge n. 440/1997)	€ -
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ -
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) Progetti interessati:	€ 8.127,26
Totali ATA	€ 34.692,51
Totale complessivo previsione utilizzazione Docenti ed Ata	€ 97.419,88
Totale disponibilità iniziale (escluso ORE ECCEDENTI)	99.271,94
Totale da programmare - Economia (con arrotond. +/- 0,10)	€ 1.852,06

TOTALE COMPLESSIVO IMPEGNI DOC.+ATA SENZA "ORE ECCEDENTI" = Euro 97.419,88

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 presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Il sistema duplice di contabilizzazione e impiego delle risorse prevede:

a) la gestione delle risorse mediante il servizio SPT-Cedolino Unico del MEF che consente in ogni momento dell'anno di totalizzare i pagamenti e di verificare l'effettiva disponibilità delle risorse autorizzate in accordo con il MIUR;

b) la gestione dei contributi direttamente erogati all'Istituto mediante registrazione nelle entrate del Programma annuale di competenza e visualizzazione delle effettive spese nei capitoli di spesa "compensi non da fondo Istituto docenti" e "compensi non da fondo di istituto ATA" (se i contributi sono erogati da altri Enti-Miur-Comunità Europea o privati).

Ogni variazione delle entrate assicura corrispondenti aumenti o riduzioni della disponibilità delle entrate facilmente verificabile con il confronto dei dati di entrate e uscite.

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

La verifica del rispetto del limite di spesa è visualizzabile negli schemi di sintesi del modulo III. Tutte le economie sono presenti sul portale SPT Cedolino Unico del MEF.

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 Cedolino Unico del MEF sono visualizzabili sul portale SIDI del MIUR con riferimento ai periodi settembre/dicembre e gennaio/agosto di ciascun anno scolastico.

Le economie vengono quantificate dal MIUR al termine dell'esercizio finanziario e riassegnate, secondo le originarie destinazioni, per l'esercizio successivo.

La verifica delle disponibilità finanziarie aggiuntive assegnate direttamente per il Programma Annuale di competenza sono possibili mediante visualizzazione, in ogni momento dell'anno, delle effettive assegnazioni/erogazioni (con corrispondenti accertamenti ed emissione di reversali) e delle corrispondenti variazioni in entrata e uscita.

Il totale del fondo è stato determinato come da comunicazioni ministeriali pervenute (Prot. n. 14207 del 29-09-2016) ed in ossequio a quanto stabilito dalla Contrattazione Integrativa di Istituto. Il calcolo è stato effettuato secondo i parametri definiti dall'intesa sottoscritta tra il MIUR e le OO.SS. in data 24-06-2016 ed ha riguardato anche le economie maturate alla data del 31-08-2016.

PERTANTO,

VERIFICATO che le destinazioni finanziarie per il Personale Docente e ATA sono conformi agli Istituti contrattuali;

VERIFICATO che con gli importi di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni e a tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F.;

VERIFICATO la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nella Contrattazione Integrativa d'Istituto,

ATTESTA

la totale copertura delle spese derivanti dall'Ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto che le parti hanno siglato in data 23 Novembre 2017.

NOTE CONCLUSIVE

I calcoli possono contenere degli arrotondamenti di max "+ / - 0,10".

Eventuali variazioni, in aumento o in diminuzione, sulla base di successive comunicazioni ufficiali o di calcoli più analitici, saranno aggiunte, se in aumento, o detratte, se in diminuzione, al fondo destinato al

personale docente ed al personale ATA, nelle modalità stabilite all'art. 44 della C.I.I. stipulata in data 23 Novembre 2017 (Clausola di salvaguardia).

San Salvatore Telesino, li 25 novembre 2017

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
(F.to) Maria Teresa Leone

VISTO:

Il Dirigente Scolastico
(F.to) Prof.ssa Maria Ester Riccitelli