



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di VIA PALMIERI
Via Nicola Palmieri, 24/26 – 20141 MILANO – Tel. 02/884.44286 Fax 02/884.66940
SCUOLA DELL'INFANZIA "A. CASSONI" - SCUOLE PRIMARIE "C. BATTISTI" - "C. PERONI"
SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "S. PERTINI" *ad Indirizzo Musicale*
Codice Meccanografico: MIIC8FV006 – Codice Fiscale n. 80123850150
web: www.icviapalmieri.gov.it e-mail: MIIC8FV006@istruzione.it – MIIC8FV006@pec.istruzione.it

Prot. n. 1168 / 2.10

Milano, 27/03/2018

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICO FINANZIARIA
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA- A.S. 2017/2018**

Ai sensi e per gli effetti della circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 concernente la relazione tecnico finanziaria dei contratti integrativi d'istituto.

II DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED 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; in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;
- Visto l'art. 40-bis del D.Lgs n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- Considerato che i parametri di calcolo del Fondo d'Istituto sono quelli fissati dall'art. 4 del contratto per secondo biennio economico siglato il 23 gennaio 2009 (periodo 01/09/2010-31/08/2011);
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA l'accordo tra il MIUR e OO. SS. Sottoscritto in data 26 novembre 2013 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n. 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;
- VISTO Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica e successive integrazioni ed aggiornamenti;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTO l'organico di diritto 2017/18;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017, con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti per l'anno scolastico 2017/2018;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

MODULO I LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**SEZIONE I - RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ****a) Risorse storiche consolidate**

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dal Contratto Integrativo d'Istituto ammontano complessivamente a € 108.523,02 comprensive degli oneri a carico Stato (Inpdap ed Irap), quindi **Lordo Stato**.

FONDO D'ISTITUTO	N.	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
NUMERO PUNTI D'EROGAZIONE	4	€ 7.833,40	€ 10.394,92
POSTI ORGANICO DI DIRITTO	153	€ 39.052,47	€ 51.822,63
TOTALE		€ 46.885,87	€ 62.217,55

FUNZIONI STRUMENTALI		€ 6.155,75	€ 8.168,68
INCARICHI SPECIFICI		€ 3.169,57	€ 4.404,06
ORE ECCEDENTI		€ 3.318,81	€ 4.742,26
ATTIVITÀ SPORTIVA		€ 1.705,95	€ 2.263,80
TOTALE		€ 14.350,08	€ 19.042,56

TOTALE GENERALE		€ 61.235,95	€ 81.260,11
------------------------	--	--------------------	--------------------

b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL

Le Economie del Fondo Istituto 2017/2018 ammontano a

DESCRIZIONE, RESTI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FIS	€ 7.933,94	€ 10.528,34
L. 440	€ 0,00	€ 0,00
INCARICHI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
ORE ECCEDENTI A.S. 2016/17	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 7.873,94	€ 10.528,34

c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

ALTRI FINANZIAMENTI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FUNZIONI MISTE	€ 8.715,83	€ 11.565,91
FONDI DA DIRITTO ALLO STUDIO	€ 3.640,00	€ 4.830,28
TOTALE	€ 12.355,83	€ 16.396,19

TOTALE GENERALE A+B+C	€ 81.525,72	€ 108.184,63
------------------------------	--------------------	---------------------

SEZIONE II - RISORSE VARIABILI

"nessuna"

SEZIONE III- (EVENTUALI) DECURTAZIONI DEL FONDO

"nessuna"

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

DESCRIZIONE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€ 81.525,72	€ 108.184,63
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	€ 0,00	€ 0,00
c) Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 81.525,72	€ 108.184,63

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

"nessuna"

MODULO II	DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
------------------	--

SEZIONE I - DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

DESCRIZIONE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Indennità di Direzione per il DSGA	€ 5.340,00	€ 7.086,18
Indennità di Direzione per il sostituto del DSGA	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 5.340,00	€ 7.086,18

SEZIONE II - DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO
--

Personale Docente

ATTIVITA'	LORDO DIPENDENTE	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
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2 lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 17.745,00	€ 23.547,62
Ore eccedenti per supplenze (art. 30 CCNL 29/11/2007)	€ 3.318,81	€ 4.404,06
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 22.645,00	€ 30.049,92
Compensi attribuiti ai collaboratori del D.S. (art. 88, comma 2 lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.675,00	€ 4.876,73
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.155,75	€ 8.168,68
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9, CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Avviamento alla pratica sportiva (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.705,95	€ 2.263,80
Totale	€ 55.245,51	€ 73.310,79

Personale A.T.A.

ATTIVITA'	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del Personale A.T.A. (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 9.040,00	€ 11.996,08
Compensi per il Personale A.T.A. per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007) (da FIS docenti)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici al Personale A.T.A. (art. 4 CCNL del 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale A.T.A. 25/07/2007)	€ 3.169,57	€ 4.206,02
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9, CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni miste	€ 8.715,83	€ 11.565,91
Totale	€ 20.925,40	€ 27.768,01

SEZIONE III - (EVENTUALI) DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE

<i>ATTIVITA'</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7,84	€ 10,40
Prestazioni aggiuntive del Personale A.T.A. (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 6,97	€ 9,25
Incarichi specifici al Personale A.T.A. (art.4 CCNL del 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale A.T.A. 25/07/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Economie 2015/16	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni miste	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di Direzione per il sostituto del DSGA	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9, CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 14,81	€ 19,65

**SEZIONE IV - SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

<i>DESCRIZIONE RISORSE</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione II.2.1	€ 5.340,00	€ 7.086,18
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione II.2.2	€ 76.170,91	€ 101.078,80
e) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione II.2.3	€ 14,81	€ 19,65
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)	€ 81.525,72	€ 108.184,63

SEZIONE V - DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

"nessuna"

**SEZIONE VI - ATTESTAZIONE MOTIVATA, DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DI
VINCOLI DI CARATTERE GENERALE**

- ⇒ A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 81.525,72 lordo dipendente (€ 108.184,63 lordo stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 81.510,91 lordo dipendente (€ 108.164,98 lordo stato) in percentuale 99,98%
- ⇒ I criteri di destinazione tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.
- ⇒ Le unità di personale interessate sono complessivamente 153 di cui 126 docenti e 27 A.T.A.

MODULO III

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO
DELL'ANNO PRECEDENTE**

		<i>ANNO SCOLASTICO 2016/17 (lordo dipendente)</i>		
<i>CAPI TOLO</i>	<i>PIANO GEST.</i>	<i>FONDO ASSEGNATO</i>	<i>FONDO IMPEGNATO</i>	<i>ECONOMIE</i>
2154	05	€ 5.992,97	€ 0,00	€ 5.992,97
2155	05	€ 138,90	€ 138,90	€ 0,00
2154	06	€ 58.755,71	€ 56.814,74	€ 1.940,97
2155	06	€ 3.575,50	€ 3.575,50	€ 0,00
Totale		€ 68.463,08	€ 60.529,14	€ 7.933,94

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 PROGRAMMATORIA DELLA GESTIONE

Gli importi sotto indicati sono stati assegnati dal MIUR - Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il Bilancio- Ufficio settimo con e-mail prot. n. 19107 del 28/09/2017.

CAPITOLO/PG	DESCRIZIONE COMPENSO	DESCRIZIONE SOTTOCOMPENSO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE (lordo dipendente)
2155-5	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 46.885,87
2155-5	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni Strumentali	€ 6.155,75
2155-5	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi Specifici	€ 3.169,57
2155-6	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti	€ 3.318,81
2556-12	Miglioramento Offerta Formativa	Pratica sportiva	€ 1.705,95
		TOTALE	€ 61.235,95

SEZIONE II - ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DEL FONDO DELL' ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO

Gli importi sotto indicati sono stati assegnati dal MIUR - Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il Bilancio- Ufficio settimo.

ANNO SCOLASTICO 2016/17 (lordo dipendente)			
DESCRIZIONE	FONDO ASSEGNATO	FONDO UTILIZZATO	ECONOMIE
MOF	€ 64.887,58	€ 56.953,64	€ 7.933,94
Ore eccedenti	€ 3.575,50	€ 3.575,50	€ 0,00
Totale	€ 68.463,08	€ 60.529,14	€ 7.933,94

SEZIONE III - VERIFICA DELLE DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DELL' AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Verificate la disponibilità del **Cedolino Unico** a seguito di nota MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017, la quale assegna ed eroga la somma di € (lordo dipendente), mediante caricamento sul sistema SICOGE di questa istituzione scolastica;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2015/2016 (importi ad oggi non ancora riassegnati);

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Istituto;

certifica

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo VIA PALMIERI di Milano per l'anno scolastico 2017/2018, siglata dalle parti in data 26 marzo 2018

dichiara che

I finanziamenti specifici saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, mentre il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale Docente ed A.T.A. indicate nei progetti/attività inserite nel P.O.F.

La spesa contrattata per le varie componenti scolastiche, è compatibile con le risorse per l'a.s. 2017/2018.

La presente relazione viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo.

Il Direttore dei SS.GG.AA
Sig.ra Antonella Salardi

