



ISTITUTO COMPRENSIVO “DEDALO 2000”

26040 GUSSOLA (CR) - via Gramsci n.15

Distretto n.52 tel. 0375/64090 fax 0375261002

email CRIC81300R@ISTRUZIONE.IT - CRIC81300R@PEC.ISTRUZIONE.IT

C.F. 90005310199

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DSGA (costituita da 4 moduli)

MODULO I

COSTITUZIONE FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

1.1 SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate

A seguito note MIUR n. 19107 del 28/09/2017:

Totale FIS (lordo stato) € 88.882,27

Lordo dipendente € **66.979,86** al lordo Indennità di Direzione Dsga così calcolata:

Ai sensi art. del CCNL 29/11/07,

il fondo complessivo viene diminuito dell'importo corrispondente all'indennità di amministrazione del DSGA calcolata in base ai parametri della sequenza contrattuale 08/04/08 e parametri di calcolo a.s.2011/12:

- N.154 x € 30 = € 4.620
- Istituto verticalizzato € 750

€ 5.370

Al lordo Stato € 7.125,99

Tenuto conto delle somme accertate a Programma annuale 2017:

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
FIS (esclusa indennità direzione)	81.756,28	61.609,86
somme non spese nel precedente esercizio finanziario FIS	6.827,19	5.144,83
Funzioni strumentali	8.123,52	6.121,72
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva.	2.023,02	1.524,51
Resti pratica sportiva		
Incarichi specifici al personale ata	4.691,33	3.535,29
Somme non spese nel precedente esercizio Incarichi specifici al personale ata	683,23	514,87
Ore eccedenti	4.263,90	3.213,19
Resti ore eccedenti anni precedenti	7.417,63	5.589,78

Aree a rischio	6.341,70	4.778,98
Funzioni miste con Enti Locali	4.777,25	3.600,04

1.2 SEZIONE II Risorse variabili

“PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

1.3 SEZIONE III (EVENTUALI) – decurtazione del Fondo

“PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

1.4 SEZIONE IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) Totale risorse sezione 1.1 **€ 134.031,04 (lordo stato) - € 101.003,07 (lordo dipendente)**
- b) Totale risorse sezione 1.2 – 1.3 “NON PERTINENTE”
- c) Totale fondo sottoposto a certificazione: voce a) 1 **€ 134.031,04 (lordo stato)**
€ 101.003,07 (lordo dipendente)

1.5 SEZIONE V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.

2.1 SEZIONE I Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente del Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

“PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

2.2 SEZIONE II Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente: Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018. (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2017/2018. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 1.857,80	€ 1.400,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 57.260,05	€ 43.150,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.767,70	€ 5.100,00
Funzioni strumentali al POF	€ 8.123,52	€ 6.121,72
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 PTOF	€ 2.720,35	€ 2.050,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 2.023,02	€ 1.524,51
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 6.341,70	€ 4.778,98
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€	€
Ore eccedenti	€ 11.681,53	€ 8.802,97
TOTALE COMPLESSIVO	€ 96.775,67	€ 72.928,18
Personale ATA: Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/2018. (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2017/2018. (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 19.905,00	€ 15.000,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		€ 0,00
Incarichi specifici	€ 5.374,56	€ 4.050,16
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica		€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 4.777,25	€ 3.600,04
Compenso DSGA Indennità Direzione	€ 7.125,99	€ 5.370,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 37.182,80	€ 28.020,20
TOTALE	€ 133.958,47	€ 100.948,38

2.3 SEZIONE III (EVENTUALI) Destinazioni ancora da regolare

2.4 SEZIONE IV Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa – sezione 2.1 “NON PERTINENTE”
- b) Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto integrativo – totale sez.2.2 - **€ 100.948,38 (lordo dipendente).**
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare – sezione 2.3
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione – sezioni 2.2 + 2.3 = **€ 100.948,38 (lordo dipendente).**
deve coincidere con totale esposto sezione IV Modulo I.

2.5 SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo “PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

2.6 SEZIONE VI Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziaria, del rispetto dei vincoli di carattere generale.

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in **€ 134.031,04 (lordo stato) - € 101.003,07 (lordo dipendente)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 133.958,47 (lordo stato) - € 100.948,38 (lordo dipendente)** (in percentuale : 99,94 % - **riserva docenti e ATA, rispettivamente € 29,06+€ 25,63= € 54,69**);

€ 72.928,18 personale docente in percentuale 72,24 %, **€ 28.020,20** personale ATA 27,76 %. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio di Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 155 (organico di diritto) di cui n. 125 docenti e n. 30 di personale ATA.

MODULO III

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

Sintesi voci Modulo I e Modulo II

Si aggiungono le poste del fondo anno precedente.

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
Lordo dipendente: € 103.174,00	€ 92.649,25	€ 101.003,07	€ 100.948,38
Lordo Stato	€ 136.912,31	€ 134.031,04	€ 133.958,47

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.

4.1 SEZIONE I Rispetto limiti di spesa del fondo nella fase di programmazione (Modulo II)

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 2017

Partitari

Entrate lordo stato

4/5/4 Comuni vincolati € 4.777,25

Spese

	Lordo stato	Lordo dipendente
A3 spese personale	€ 4.777,25	€ 3.600,04

CEDOLINO UNICO Piano gestionale	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare	Differenza
	97.403,03	97.348,34	

Totale lordo dip. 101.003,07 100.948,38

4.2 SEZIONE II

Rispetto limiti di spesa del fondo nella verifica a consuntivo fondo anno precedente.

*in questa parte sono proposte le economie dell'anno precedente.

Personale docente: Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 7.730	€ 5.320
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 14.060,00	€ 14.060,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.100	€ 5.100
Funzioni strumentali al POF	€ 6.172,80	€ 6.172,80
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 26.930	€ 26.410
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 1.455,43	€ 1.387,91
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.300	€ 3.185,00
Compensi relativi a progetti Nazionali e comunitari	€ 904	€ 904
Ore eccedenti	9.638,46	€ 4.052,04
TOTALE COMPLESSIVO	€ 75.290,69	€ 66.591,75

Personale ATA: Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 14.800,00	€ 13.265,50
Compensi DSGA (art.89 CCNL 29/11/07)	€ 5.370,00	€ 5.370,00
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	€ 3.511,31	€ 3.220
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 4.202	€ 4.202
TOTALE COMPLESSIVO	€ 27.883,31	€ 26.057,50

4.3 SEZIONE III

Disponibilità economico finanziarie destinate alla copertura voci del fondo.

*quali sono i mezzi di copertura del fondo.

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 in **€ 134.031,04 (lordo stato) - € 101.003,07 (lordo dipendente)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 133.958,47 lordo stato** (in percentuale: 99,94 %); **€ 96.775,67 lordo stato** personale docente in percentuale 72,24 %, **€ 37.182,80 lordo stato** 27,76 % personale ATA.

-  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 inferiori 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 PTOF per l'anno scolastico 2017/2018 ,

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.

Gussola, 28 novembre 2017

*Il Direttore dei Servizi Generali
Ines Maffioli*