

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

di legittimità contabile

(art. 40bis – comma 5 D.L. n. 165 del 2001 – D.LGS 150/2009 - circ. MEF n. 25 del 19/07/2012)

La presente Relazione Finanziaria, redatta a corredo della Contrattazione Integrativa, ha lo scopo di illustrare l'utilizzo delle risorse a disposizione dell'Istituto, la corretta quantificazione e finalizzazione dell'uso nel rispetto della compatibilità economico-finanziaria.

Si precisa che sono stati utilizzati per la contrattazione integrativa i fondi comunicati direttamente dal MIUR per il PA-MOF. Prot.n°19107 del 28/09/2017 secondo i parametri dell'accordo tra il MIUR e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola del 28/07/2017.

La presente Relazione Finanziaria è composta da:

“Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa”

“Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa”

“Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa”

“Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e biennali di Bilancio”

MODULO I

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa, in applicazione delle disposizioni MIUR – Comparto Scuola, è quantificato nei seguenti importi:

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l'anno scolastico 2017/2018 è stata quantificata ai sensi dell'accordo MIUR e OO.SS. di Categoria del 28 Luglio 2017

• Param.finanz. Lordo Stato	Quota punti di erogazione n°5	8/12 € 8.662,43	Lordo Dip. € 6.527,83
• Parametri finanz. num. Posti in organico di diritto	n. addetti 80	8/12 € 18.064,53	Lordo Dip. € 13.613,06
• Param.finanz. Lordo Stato per punti di erogazione del servizio -		4/12 € 4.331,22	Lordo Dip. € 3.263,92
• Parametri finanz. num. Posti in organico di diritto		4/12 € 9.032,27	Lordo Dip. € 6.806,53
Totale		Lordo Stato € 40.090,45	Lordo Dip. € 30.211,34

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Economie di Gestione:	da Fondo Ist.	lordo Stato € 3.258,89	lordo dip. € 2.455,83
	Totale	€ 3.258,89	Totale € 2.455,83

Assegnazioni previste A.S. 2017/18

• Ore eccedenti	Org. Diritto Inf. e Prim. Parametro	Lordo dip. n° 53 =	L.S. € 1.423,58	L.D. € 1.072,78
	Org. Diritto Sc. Sec. Parametro	Lordo dip. n° 10 =	L.S. € 495,20	L.D. € 373,17

Totale ore eccedenti **lordo Stato € 1.918,78** **lordo dip. € 1.445,95**

• **Funz. Strumentali**

Quota base	L.S. € 1.702,13	L.D. € 1.282,69
Numero complessità 1	L.S. € 777,65	L.D. € 586,02
Dimens. OD Docenti 63	L.S. € 2.844,45	L.D. € 2.143,52
Totale Funz. Strumentali	lordo Stato € 5.324,23	lordo dip. € 4.012,23

• **Incarichi specifici**

Organico di Diritto ATA N. 16 L.S. € 2.588,32 L.D. € 1.950,50

Totale Inc. Specifici lordo Stato € 2.588,32 lordo dip. € 1.950,50

TOTALE lordo stato € 9.831,33 lordo dip. € 7.408,68

Sezione III - Eventuale decurtazione del Fondo –

Non sono state effettuate decurtazioni del Fondo

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Risorse stabili	€ 40.090,45	€ 30.211,34
Risorse variabili	€ 9.831,33	€ 7.408,68
Residui anni prec.	€ 3.258,89	€ 2.455,83
TOTALE	€ 53.180,67	€ 40.075,85

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

NON sono state allocate risorse all'esterno del fondo

MODULO II

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.

Non sono presenti somme non regolate dal presente contratto

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi euro 53.180,67 lordo Stato pari ad euro 40.075,85 lordo dipendente così suddivise:

Descrizione	Importo lordo Stato	Importo Lordo Dip.
Personale Docente	€ 33.443,26	€ 25.202,14
Personale ATA	€ 18.673,81	€ 14.072,20
Fondo di Riserva 2%	€ 1.063,60	€ 801,51
TOTALE	€ 53.180,67	€ 40.075,85

Sezione III - destinazioni ancora da regolare

Somme previste e rinviate a successiva negoziazione €

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

Descrizione	Importo Lordo Stato		Importo Lordo dip.	
Somme non regolate dal contratto	€	///		
Somme regolate dal contratto	€	53.180,67	€	40.075,85
Destinazioni ancora da regolare	€	0,00	€	0,00
TOTALE lordo stato	€	53.180,67	Lordo Dip. €	40.075,85

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

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

La presente Relazione Tecnico-Finanziaria dimostra la conformità ai vincoli derivanti dal contratto nazionale, anche con riferimento alle materie contrattabili espressamente delegate dal contratto nazionale; ai vincoli derivanti da norme di legge e dello stesso D.L.gs n. 165 del 2001; dalle disposizioni sul trattamento accessorio; dalla compatibilità economico-finanziaria; dai vincoli di bilancio risultanti dagli strumenti della programmazione annuale

MODULO III

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

Descrizione	Anno 2016/17		Anno 2017/18		Diff. L. Stato	Lordo Dip.
Risorse Stabili Lordo Stato L.S.	€ 40.142,80	€ 30.250,79	€ 40.090,45	€ 30.211,34	€ - 52,36	€ - 39,45
Risorse variabili Lordo Stato	€ 9.722,48	€ 7.326,67	€ 9.831,33	€ 7.408,68	€ 108,84	€ 82,01
Residui a. prec. Lordo Stato	€ 4.591,90	€ 3.460,36	€ 3.258,89	€ 2.455,83	€ - 1.333,01	€ - 1.004,53

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuale e pluriennali di bilancio

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amm.ne presidiano correttamente i limiti di spesa nella fase programmatoria di gestione

Quanto contenuto nella contrattazione d'Istituto è compatibile con gli stanziamenti previsti dall'intesa OO.SS – MIUR del 28/07/2017.

Si evidenzia che le risorse assegnate al fondo e la distribuzione delle stesse sono coerenti con le disposizioni legislative vigenti in materia.

Non sono state destinate somme al fondo per risorse decentrate.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2017/18, come sopra evidenziato, risulta rispettato.

Pieve Emanuele, li 26/01/2018

IL D.S.G.A
Giovanna RUSSO