



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: [bst01000v@istruzione.it](mailto:bst01000v@istruzione.it) – [bst01000v@pec.istruzione.it](mailto:bst01000v@pec.istruzione.it)

Prot. n. 996

Brescia, 07 marzo 2018

Al Dirigente Scolastico  
Ai Revisori dei Conti  
Ambito ATS n. 5 BS

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione Integrativa di istituto dell'anno scolastico 2017/2018.

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

- VISTI** i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE** le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;
- VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed 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 sottoscritto in data 07 agosto 2014, relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del D.L. n. 78/2010, convertito dalla L. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della L. 183/2011;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI siglata in data 28 luglio 2017 MIUR-OOSS rappresentative del comparto Scuola, relativa l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2017/2018;
- 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;
- VISTA** la nota del M.I.U.R prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 a mezzo della quale sono state comunicate le risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/18;
- VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 01 marzo 2018;

**relaziona quanto segue:**



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: bsta01000v@istruzione.it – [bsta01000v@pec.istruzione.it](mailto:bsta01000v@pec.istruzione.it)

**La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità**

Risorse fisse oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/18 sono determinate tenendo conto delle assegnazioni comunicate dalla nota MIUR prot n. 19107 del 28 settembre 2017.

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo d'istituto (Art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008)	€ 64.220,12	€ 85.220,10
Funzioni strumentali al POF (Art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.753,15	€ 6.307,43
Incarichi specifici al personale ata (ART. 47 ccnl 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contr. ATA	€ 4.022,92	€ 5.338,41
Finanziamento OO.EE. per sostituzione docenti assenti	€ 3.806,36	€ 5.051,04
<b>Totale A</b>	<b>€ 76.802,55</b>	<b>€ 101.916,98</b>

**Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili sono relative al finanziamento MIUR per l'Alternanza Scuola Lavoro (nota MIUR prot n. 19107 del 28 settembre 2017)

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo stato
Finanziamento Alternanza Scuola Lavoro (gennaio/agosto 2018 € 35.338,05 + € 17.669,02 sett./dic.2017 - lordo stato )	€ 39.945,04	€ 53.007,07
Somme non spese nel precedente anno scolastico Progetto Alternanza Scuola Lavoro	€ 16.789,93	€ 22.280,24
Somme non spese nel precedente anno scolastico del Fondo d'Istituto	€ 4.715,99	€ 6.258,12
<b>Totale B</b>	<b>€ 61.450,96</b>	<b>€ 81.545,43</b>

**Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo**



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: [bst01000v@istruzione.it](mailto:bst01000v@istruzione.it) – [bst01000v@pec.istruzione.it](mailto:bst01000v@pec.istruzione.it)

Non sono previste decurtazioni

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
A. Totale delle Risorse stabili	€ 76.802,55	€ 101.916,98
B. Totale delle Risorse variabili	€ 61.450,96	€ 81.545,43
<b>Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 138.253,51</b>	<b>€ 183.462,41</b>

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Non è stata allocata all'esterno del fondo alcuna risorsa

**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**

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88 comma 2 lettera j CCNL scuola 2006/2009 del 29/11/2007)	€ 6.050,00	€ 8.028,35
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del sostituto del DSGA (art. 88 comma 2 lettera i CCNL scuola 2006/2009 del 29/11/2007)	€ 800,00	€ 1.061,60
Finanziamento OO.EE. per sostituzione docenti assenti	€ 3.806,36	€ 5.051,04
<b>TOTALE COMPLESSIVO A</b>	<b>€ 10.656,36</b>	<b>€ 14.140,99</b>

**Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: [bst01000v@istruzione.it](mailto:bst01000v@istruzione.it) – [bst01000v@pec.istruzione.it](mailto:bst01000v@pec.istruzione.it)

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 al POF

**Personale Docente:**

<b>descrizione compensi soggetti a contrattazione</b>	<b>Lordo Dip.</b>	<b>Lordo Stato</b>
Ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo (art.88, co.2, lett. c) CCNL 2007)	€ 10.726,50	€ 14.234,07
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co.2, lett. d) CCNL 2007)	€ 21.907,50	€ 29.071,25
Compensi ai collaboratori del dirigit.scol. (art.88, co.2, lett. f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.375,00	€ 5.805,62
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata dal consiglio di circolo o d'istituto nell'ambito del POF. (Art. 88, co.2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 12.391,27	€ 16.443,22
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.753,14	€ 6.307,42
Compensi per progetti alternanza scuola lavoro	€ 39.983,41	€ 53.057,99
<b>TOTALE COMPLESSIVO B</b>	<b>€ 94.136,82</b>	<b>€ 124.919,57</b>

**Personale ATA:**

<b>descrizione compensi soggetti a contrattazione</b>	<b>Lordo Dip.</b>	<b>Lordo Stato</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, co.2, lett.e CCNL 2007)	€ 6.977,19	€ 9.258,73
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, co.2, lett.k CCNL 2007)	€ 5.708,61	€ 7.575,33
Incarichi specifici (art. 47 Ccnl 2007, co.1 lett.b) sost. art.1 seq. contr.25/7/2008)	€ 4.022,92	€ 5.338,41
Compensi per progetti alternanza scuola lavoro	€ 6.360,00	€ 8.439,72
<b>TOTALE COMPLESSIVO C</b>	<b>€ 23.068,72</b>	<b>€ 30.612,19</b>

<b>Totale Complessivo Fondo oggetto di contrattazione modulo II: A+ B+C</b>	<b>€ 127.861,90</b>	<b>€ 169.672,75</b>
---	---------------------	---------------------



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: bsta01000v@istruzione.it – [bsta01000v@pec.istruzione.it](mailto:bsta01000v@pec.istruzione.it)

**Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Quota risorse stabili non contrattate	€ 0,05	€ 0,07
Quota risorse variabili non contrattate	€ 10.391,56	€ 13.789,60
<b>Totale</b>	<b>€ 10.391,61</b>	<b>€ 13.789,67</b>

**Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione**

**integrativa sottoposto a certificazione**

Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Somme non disponibili alla Contrattazione Integrativa	<b>€ 10.656,36</b>	<b>€ 14.140,99</b>
Somme regolate dal contratto: Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa del personale Docente	<b>€ 94.136,82</b>	<b>€ 124.919,57</b>
Somme regolate dal contratto: Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa del personale ATA	<b>€ 23.068,72</b>	<b>€ 30.612,19</b>
Destinazioni ancora da regolare (stabili+variabili)	<b>€ 10.391,61</b>	<b>€ 13.789,67</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 138.253,51</b>	<b>€ 183.462,42</b>

**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 complessiva del Fondo 2017/2018 oggetto di contrattazione di **€ 138.253,51** (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad **€ 127.861,90** (lordo dipendente) pari al 92,484 %.

Le unità di personale interessate sono n. 165 così suddivise: 129 docenti e 36 ATA (organico di fatto).



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: [bst01000v@istruzione.it](mailto:bst01000v@istruzione.it) – [bst01000v@pec.istruzione.it](mailto:bst01000v@pec.istruzione.it)

**Modulo III**

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

Descrizione	A.S. 2017/18		A.S. 2016/17		Differenza	
	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato
Risorse stabili	€ 76.802,55	€ 101.916,98	€ 81.813,70	€ 108.566,78	- € 5.011,15	- € 6.649,80
Risorse variabili	€ 61.450,96	€ 81.545,43	€ 44.963,38	€ 59.666,40	€ 16.487,58	€ 21.879,02
<b>Totale</b>	<b>€ 138.253,51</b>	<b>€ 183.462,41</b>	<b>€ 126.777,08</b>	<b>€ 168.233,18</b>	<b>€ 11.476,43</b>	<b>€ 15.229,22</b>

**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 economica-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione**

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- Allocazione delle risorse in bilancio gestite secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2 comma 6 del D.I. 44/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate 02.04 del programma annuale E.F. 2018, approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 14 febbraio 2018;
- Gestione tramite il sistema NoiPa, di cui all'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009, regolamentato dal D.M. MEF 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n.39 del 22/12/2010 e dalla nota MIUR n. 3980 del 16/05/2011. Il sistema è gestito secondo piani gestionali



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "GIUSEPPE PASTORI"**

Viale della Bornata, 110 - 25123 Brescia

☎ 030/ 361000 —Fax: 030/3760235

C.F.: 00849630173 - e-mail: [bstta01000v@istruzione.it](mailto:bstta01000v@istruzione.it) – [bstta01000v@pec.istruzione.it](mailto:bstta01000v@pec.istruzione.it)

**CEDOLINO UNICO PER COMPENSI A.S. 2017/18**

Cap.	Piano gestionale	Importo max disponibile Lordo dip.	Importo max da impegnare Lordo dip.	Differenza
<b>TOTALE</b>				

*A tutt'oggi le economie al 31/12/2017 compresi i 4/12 (settembre/dicembre 2017) del fondo dell'anno scolastico in corso, nonché gli 8/12 (gennaio/agosto 2018) che costituiscono le risorse oggetto di contrattazione, non sono ancora stati riaccreditati. Inoltre il portale essendo in manutenzione non è accessibile fino al 12 marzo 2018.*

**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 2016/17 risulta rispettato.

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

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali; Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione d'istituto non superano le disponibilità finanziarie assegnate all'Istituzione Scolastica

ATTESTA

la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 01 marzo 2018.

La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

La Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi  
Donatella Viola

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n. 39/1993*