



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO infanzia-primaria-sec. 1° grado
Via Circonvallazione, 6 – Mozzanica (Bg) Tel: 0363 82109-Fax: 0363 828340
e-mail uffici: bgic85800C@istruzione.it - p.e.c.: bgic85800c@pec.istruzione.it
C.F. 83002250161



Prot. 3623/C1

Al Dirigente Scolastico

sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/17, sottoscritto il 23/12/2016.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2016/2017, sottoscritta il 23/12/2016

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilita' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse,

previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e aree a forte processo immigratorio) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

<i>FONDO ISTITUZIONE 2015/2016 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>		<i>PARAMETRI</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
punti di erogazione		7 X 2.594,16	13.684,34	18.159,12
totale docenti e ata organico di diritto		90 X 339,65	23.035,80	30.568,50
TOTALE FIS			36.720,14	48.727,62
<i>48.727,62 FUNZIONI STRUMENTALI 2015/16 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>		<i>PARAMETRI</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
quota fissa		1 X 1689,49	1.273,17	1.689,49
Complessità		1 X 790,36	595,60	790,36
quota docenti		70 X 46,06	2.429,69	3.224,20
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			4.298,46	5.704,05
<i>COMPITI ATA 2015/16 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>		<i>PARAMETRI</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
quota unica a calcolo		19 X 151,53	2.169,61	2.879,07
TOTALE COMPITI ATA			2.169,61	2.879,07
<i>PRATICA SPORTIVA 2015/16 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>		<i>PARAMETRI</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
quota classi		17 x 113,196	1.450,14	1.924,33
coordinatore provinciale				
TOTALE PRATICA			1.450,14	1.924,33
<i>PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2015/16 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>		<i>PARAMETRI</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
quota docenti scuola elementare		46 X 26,96	934,56	1.240,16
Quota docenti scuola secondaria		24 X 51,17	925,46	1.228,08
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			1.860,02	2.468,24
TOTALE RISORSE FISSE 2016/17-			46.498,37	61.703,31

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2015/16		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Economie FIS anni precedenti</i>	5.394,69	7.158,75
<i>Economie Funzioni Strumentali</i>	17,19	22,81
<i>Economie incarichi specifici</i>	106,62	141,48
<i>Economie Attività complementari di Ed. Fisica</i>	2.320,65	3.079,50
<i>ORE IN SOST. ART. 30 CCNL 29-11-2007</i>	1.091,63	1.448,59
TOTALE COMPENSI	8.930,78	11.851,13

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PROGETTI AREA A RISCHIO E FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007 (fondi a.s. 2015/16)	1.422,94	1.888,24
<i>Economie anni precedenti</i>	26,06	34,58
TOTALE COMPENSI	1.449,00	1.922,82

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	46.498,37	61.703,31
Compensi variabili sezione II	10.379,78	13.773,95
TOTALE	56.878,15	75.477,26

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2

MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/17) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Attività complementari di Educazione fisica	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	16,42	21,76
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	0,00	0,00
Quota Compiti ATA non utilizzata	76,23	101,15
Quota Aree a Forte processo immigratorio non utilizzata	0,00	0,00
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.450,00	4.578,15
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	295,06	391,54
Economie ore eccedenti anni precedenti	1.091,63	1.448,59
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti anno scol. 2016/17	1.860,02	2.468,24
TOTALE	6.789,36	9.009,43

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>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)</i>		
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	2.100,00	2.786,70
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	2.975,00	3.947,83
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	5.075,00	6.734,53
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	16.782,50	22.270,38
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	1.680,00	2.229,36
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.515,00	5.991,41
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	3.770,79	5.003,83
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	1.449,00	1.922,82
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>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)</i>		
TOTALE	38.347,29	50.886,86

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	9.541,50	12.661,57
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>
<i>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)</i>	2.200,00	2.919,40
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
TOTALE	11.741,50	15.580,97

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	6.789,36	9.009,43
Totale sezione II	50.088,79	66.467,83
Totale sezione III	0	0
TOTALE	56.878,15	75.477,26

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

**Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale,
si attesta che:**

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 61.703,31 lordo stato, ed € 46.498,37 lordo dipendente, calcolate secondo i parametri previsti dall'intesa del 24 giugno 2016 e la comunicazione MIUR prot. n° 14207 del 29 settembre 2016 (4/12+8/12 stanziamento Lordo Dipendente 2016/17), e assegnate entro il predetto limite;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa 2016/19, deliberato dal Collegio dei docenti il 14/01/2016 delib. N. 19, e adottato con delibere del Consiglio d'istituto il 14/01/2016 delibera N. 2/16;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

Modulo 3

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2015/16	Lordo Stato 2016/17	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	58.630,82	61.703,31	3.072,49
Compensi variabili sezione II MOD. 1	7.595,73	13.773,95	6.178,22
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0	0	0
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	0
TOTALI	66.226,55	75.477,26	9.250,71

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2015/16	Lordo Stato 2016/17	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	8.531,94	9.009,43	477,49
Destinazioni sezione II MOD. 2	57.694,61	66.467,83	8.773,22
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0	0	0
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	0
TOTALI	66.226,55	75.477,26	9.250,71

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo viene gestito tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

<i>Tipologia di scuola</i>	<i>Capitolo di bilancio</i>	<i>Piani gestionali</i>	<i>Tipologia compensi</i>
Istituto Comprensivo	2154	05	Fondo Istituto
Istituto Comprensivo	2154	06	Ore eccedenti sost.colleghi assenti
Istituto Comprensivo	2155	05	Aree forte processo immigratorio
Istituto Comprensivo	2156	05	Fondo Istituto
Istituto Comprensivo	2156	05	Incarichi specifici
Istituto Comprensivo	2156	05	Funzioni Strumentali
Istituto Comprensivo	2156	05	Aree forte processo immigratorio
Istituto Comprensivo	2156	06	Ore eccedenti sost.colleghi assenti
Istituto Comprensivo	2156	06	Attività complementari di educaz.fisica

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2015/16	Costi sostenuti al lordo Stato 2015/16	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	58.630,82	49.859,19	8.771,63
Compensi variabili sezione II MOD. 1	7.595,73	4.481,65	3.114,08
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0	0	0

Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
TOTALI	66.226,55	54.340,84	11.885,71

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il contratto integrativo d’istituto, per l’anno scolastico 2016/17 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati a Cedolino Unico e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L’importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Mozzanica, 23/12/2016

IL DIRETTORE SGA
(Maria Teresa Colpani)