



**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2016/2017**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto** il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011;
- 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;
- Vista** la Legge 107/2015
- Vista** l'intesa tra MIUR e OO.SS. del 24/06/2016;
- Viste** la nota MIUR prot. n. 14207 del 29/09/2016, avente per oggetto “Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico e altre voci (integrazione al Programma Annuale 2016 – periodo settembre-dicembre 2016) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico e altre voci del Programma Annuale 2017 – periodo gennaio-giugno 2017”;
- Visto** il piano di riparto pubblicato dal MIUR nel mese di Ottobre 2016
- Viste** le economie derivanti dalla liquidazione dei finanziamenti destinati all'incentivazione del personale per l'a.s. 2015/16 dichiarate sul Piano di Riparto al 30/11/2015;
- Vista** la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF;
- Visto** il piano annuale delle attività del personale docente;
- Visto** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- Vista** l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata in data 31/01/2017 tra DS e RSU di Istituto;
- Vista** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

Relaziona quanto segue:

MODULO 1: COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, sottoposta 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 sostituzione per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) 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 sostituzione per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020.

SEZIONE 1 – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (aconto+saldo)		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	4	€ 7.819,62	€ 10.376,64
totale docenti e ata organico di diritto	135	€ 34.553,69	€ 45.852,75
TOTALE FIS		€ 42.373,31	€ 56.229,39
FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017 – ART. 37 CCNL 29/11/2007		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1	€ 1.273,17	€ 1.689,49
Complessità	1	€ 595,60	€ 790,36
quota docenti	112	€ 3.887,51	€ 5.158,72
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		€ 5.756,28	€ 7.638,57
COMPITI ATA 2015/2016 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		LORDO	LORDO

		DIPENDENTE	STATO
quota unica a calcolo con accantonamento DSGA	22	€ 2.512,18	€ 3.333,66
TOTALE COMPITI ATA		€ 2.512,18	€ 3.333,66
PRATICA SPORTIVA 2016/2017 – ART. 87 CCNL 29/11/2007		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	0	€ 0,00	€ 0,00
coordinatore provinciale	0	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA		€ 0,00	€ 0,00
ORE SOSTITUZIONI 2016/2017 – ART. 30 CCNL 29/11/2007		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti media	45	€ 1.735,23	€ 2.302,65
quota docenti infanzia/primaria	67	€ 1.361,21	€ 1.806,32
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		€ 3.096,44	€ 4.108,97
TOTALE RISORSE FISSE 2016/2017 (acconto + saldo) come da intesa MIUR – OO.SS. del 07/08/2015		€ 53.738,21	€ 71.310,59

SEZIONE II – Risorse variabili

fondo d'istituto	Lordo Dipendente	Lordo Stato
economie P.G. 5 capitolo 2156 a.s. 2015/16	€ 2.778,04	€ 3.686,46
totale	€ 2.778,04	€ 3.686,46

Incarichi specifici ATA	Lordo Dipendente	Lordo Stato
economie P.G. 5 capitolo 2156 a.s. 2015/16	€ 1.215,50	€ 1.612,97
totale	€ 1.215,50	€ 1.612,97

ore eccedenti	Lordo Dipendente	Lordo Stato
economia p.g. 6 capitolo 2154 a.s. 2015/16	€ 0,59	€ 0,78
economia p.g. 6 capitolo 2156 a.s. 2015/16	€ 1.906,16	€ 2.529,47
totale	€ 1.906,75	€ 2.530,25

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 (aconto + saldo)		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	Cedolino Unico POS	€ 53.738,21
	Economie in bilancio	€ 0,00
	Economie su Cedolino Unico POS	€ 5.900,29
TOTALE	€ 59.638,50	€ 79.140,27

SEZIONE V – Risorse allocate all'esterno del fondo

Finanziamenti ex Legge 440/97 – economie anni precedenti	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Z01 – Disponibilità da programmare	€ 1.110,80	€ 1.474,03
totale	€ 1.110,80	€ 1.474,03

Tale voce di finanziamento, iscritta nel Bilancio dell'Istituzione Scolastica può essere parzialmente finalizzata alla remunerazione del personale interno per l'ampliamento dell'offerta formativa, ma possono anche essere destinate

all'acquisto di beni e servizi, assunzione di Esperti Esterni e/o retribuzione di attività aggiuntive svolte dal personale interno, sulla base di progetti sottoposti all'approvazione degli organi collegiali competenti. Pertanto le suddette somme non sono da considerarsi parte integrante del Fondo sottoposto a contrattazione, ma conservano la possibilità di essere utilizzate per il pagamento di retribuzione accessoria al personale interno a seguito del relativo iter attuativo.

MODULO 2: DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il presente modulo si compone di sei sezioni che espongono le destinazioni regolate e non specificamente dal contratto integrativo, che trovano copertura finanziaria nelle risorse illustrate nel modulo 1.

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
Fondo di riserva FIS	€ 0,00	€ 0,00
Quota FIS non utilizzata	€ 0,00	€ 0,00
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	€ 0,00	€ 0,00
Quota Compiti ATA 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)	€ 4.800,00	€ 6.369,60
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 641,60	€ 851,40
Ore eccedenti	€ 5.003,19	€ 6.639,23
Compensi per attività sportiva	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PON/FSE e PON/FESR	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE sezione I	€ 10.444,79	€ 13.860,23

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto (acconto + saldo)

PERSONALE DOCENTE	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	€ 11.059,70	€ 14.676,22
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 12.375,00	€ 16.421,63
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.625,00	€ 3.483,38
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 7.000,00	€ 9.289,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) previste	€ 0,00	€ 0,00

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) * non considerati perché ad oggi non è possibile quantificare la quota da destinarsi al personale docente e che comunque non sarà superiore a quanto stabilito dalle linee guida PON	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 33.059,70	€ 43.870,23
PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 11.334,00	€ 15.040,22
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 4.800,00	€ 6.369,60
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) * non considerati perché ad oggi non è possibile quantificare la quota da destinarsi al personale ATA	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 16.134,00	€ 21.409,82

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Quota Compiti ATA non utilizzata	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00

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

Il totale delle risorse è determinato dalla somma delle risorse relative alle sezioni precedenti:

	Lordo dipend.	Lordo Stato
Sezione 2.1 - Destinazioni non regolate specificamente dal contratto	€ 10.444,79	€ 13.860,23
Sezione 2.2 – Destinazioni specificamente regolate dal contratto	€ 49.193,70	€ 65.280,05
Sezione 2.3 – Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00
Totale sezione IV	€ 59.638,49	€ 79.140,28

SEZIONE V – Risorse allocate all'esterno del fondo

Finanziamenti ex Legge 440/97	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Somma in Z01	€ 1.110,80	€ 1.474,03
totale	€ 1.110,80	€ 1.474,03

Tali voci di finanziamento, iscritte nel Bilancio dell’Istituzione Scolastica nel Progetto P9 – Attuazione POF di Istituto, sono parzialmente finalizzate alla remunerazione del personale interno per l’ampliamento dell’offerta formativa, ma possono anche essere destinate all’acquisto di beni e servizi, assunzione di Esperti Esterni e/o retribuzione di attività

aggiuntive svolte dal personale interno, sulla base di progetti sottoposti all'approvazione degli organi collegiali competenti.

Pertanto le suddette somme non sono da considerarsi parte integrante del Fondo sottoposto a contrattazione, ma conservano la possibilità di essere utilizzate per il pagamento di retribuzione accessoria al personale interno a seguito del relativo iter attuativo.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 59.638,50 lordo dipendente** (€ 79.140,28 lordo stato) è stata prevista **un'utilizzazione di risorse pari al 100,00%** di cui € 37.166,89 lordo dipendente (€ 49.320,46 lordo stato) per il personale docente (in percentuale 62,32%) contro € 22.471,60 lordo dipendente (€ 29.819,81 lordo stato) per il personale ATA (in percentuale 37,68%).

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

- a) le risorse sono state assegnate con comunicazione MIUR n. 14207 del 29/09/2016 e con riferimento alle giacenze POS sulla base delle assegnazioni e della quantificazione delle economie relative all'esercizio finanziario 2016 a.s 2015/16;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2016/2017, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato con delibera n. 2 del Consiglio di Istituto il 28/10/2016;
- 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 – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE CERTIFICATO L'ANNO PRECEDENTE

VOCE DI FINANZIAMENTO	IMPORTO 2016/17	IMPORTO 2015/16	DIFFERENZA
FIS	€ 42.373,31	€ 43.358,27	- € 984,96
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 5.756,28	€ 4.861,63	€ 894,65
INCARICHI	€ 2.512,18	€ 2.432,10	€ 80,08
ORE ECCEDENTI	€ 3.096,44	€ 3.563,45	- € 467,01
TOTALI	€ 53.738,21	€ 54.215,45	- € 477,24

MODULO 4 – COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNIALI 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 programmatica della gestione

La gestione contabile del fondo si articola in un unico sistema che fa capo al Programma “Cedolino Unico” tramite la piattaforma NoiPA, di cui all'articolo 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.

La gestione delle liquidazioni fa riferimento ai piani gestionali attivati con le assegnazioni di cui alla nota 14207 del 29/09/2016 e delle giacenze POS 2016.

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FIS 2015/16	€ 42.373,31	€ 42.373,31	€ 0,00
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 5.756,28	€ 5.756,28	€ 0,00
INCARICHI	€ 2.512,18	€ 2.512,18	€ 0,00
ORE ECCEDENTI	€ 3.096,44	€ 3.096,44	€ 0,00
FIS economie	€ 2.778,04	€ 2.778,04	€ 0,00
FUNZIONI STRUMENTALI economie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
INCARICHI economie	€ 1.215,50	€ 1.215,50	€ 0,00
ORE ECCEDENTI economie	€ 1.906,75	€ 1.906,75	€ 0,00

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

PIANO GESTIONALE	Importo Assegnato 2015/16	Importo pagato 2015/16	Economie
FIS	€ 44.317,95	€ 41.539,91	€ 2.778,04
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 4.861,63	€ 4.861,63	€ 0,00
INCARICHI	€ 2.432,10	€ 2.310,60	€ 1.215,50
ORE ECCEDENTI	€ 3.584,02	€ 1.677,27	€ 1.906,75

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 2016/2017 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati nel 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 e delle risorse effettivamente disponibili, così come previsto dagli artt. 25 e 27 del contratto integrativo d’istituto sottoscritto in data 31/01/2017.

Il D.S.G.A.

Mariangela DI SCHIENA

Andria, 03/02/2017