



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale di Sermide

Via Zambelli 2 – 46028 Sermide (MN)

Tel. 0386 61101 Fax. 0386 960476

**Relazione tecnico-finanziaria
allegata al Contratto Integrativo di Istituto anno scolastico 2016/2017**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- **VISTO** il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni;
- **VISTO** il Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150;
- **VISTA** la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- **VISTO** l'art. 6, comma 6 del CCNL 29/11/2007;
- **VISTA** la delibera del Consiglio di Istituto del 15/09/2016 n. 65, relativa all'approvazione del TPOF;
- **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 con provvedimento prot. n.5409/C01b del 28/09/2016;
- **VISTA** la nota MIUR prot. n. 14207 del 30/09/2016 con la quale viene assegnata a questa Istituzione Scolastica, quale fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (MOF) la somma di € **16.423,01** lordo dipendente per il periodo settembre-dicembre 2016 (4/12),
Tale somma comprende la quota relativa al Fondo dell'Istituzione Scolastica (FIS), alle Funzioni Strumentali, agli Incarichi Specifici ATA, alle Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti.
L'importo è stato determinato applicando criteri e parametri di cui all'Intesa sottoscritta dal MIUR con le Organizzazioni Sindacali rappresentative del Comparto Scuola il 24/06/2016;
- **VISTA** la bozza di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 27/04/2017 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- **CONSIDERATO** che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica.

relaziona quanto segue:

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

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2015/2016 sono determinate come segue:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€40.885,90	€ 54.255,59
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.333,17	€ 5.750,11
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.169,61	€ 2.879,07
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo stato)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 47.388,68	€ 62.884,77
Ore sostituzione docenti	€ 1.880,34	€ 2.495,20

Sezione II - Risorse variabili

	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Somme non utilizzate da assegnazioni esercizi precedenti	€ 1.243,33	€ 1.649,90
TOTALE	€ 1.243,33	€ 1.649,90
Economie ore eccedenti a.s. 2015/16	€ 773,71	€ 1.026,72

Sezione III- (eventuali) Decurtazione del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	anno scolastico 2016/2017	
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
totale risorse fisse	€ 47.388,68	€ 62.884,77
totale risorse variabili	€ 1.243,33	€ 1.649,90
totale fondo sottoposto a certificazione	€ 48.632,01	€ 64.534,67
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti a.s. 2016/17 + residui anni precedenti	€ 2.654,05	€ 3.521,92

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 371,40	€ 492,85
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.480,00	€ 4.617,96
TOTALE	€ 3.851,40	€ 5.110,81

Sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e delle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il T.P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al personale docente e ATA:

Personale docente	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	(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) <i>Punto 1 pag. 13 /Punto 4-4.3 pag. 15/Punto 5 pag. 15</i>	€ 7.682,50	€ 10.194,69
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 c.2, lettera c) CCNL 29/11/07)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) <i>Punto 3 lett. a), b), c) pag. 14-Punto 4-4.2 lett. a), b), c) pag. 15</i>	€ 11.970,00	€ 15.884,19
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.000,00	€ 3.981,00
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
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>Punto 2 pag. 14</i>	€ 6.877,50	€ 9.126,45
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)	€ 4.333,17	€ 5.750,11
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)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 33.863,17	€ 44.936,44
Ore sostituzione colleghi assenti (art.30 CCNL 29/11/2007)	€ 2.654,05	€ 3.521,92

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 8.732,75	€ 11.588,37
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)	€ 2.169,61	€ 2.879,07
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)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 10.902,36	€ 14.467,44

Sezione III- (eventuali) Destinazione ancora da regolare

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

	Risorse anno scolastico 2016/2017	
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 33.863,17	€ 44.936,44
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 10.902,36	€ 14.467,44
Destinazioni specificatamente regolate da contratto (ind.di direz. parte variabile e comp. al sostituto)	€ 3.851,40	€ 5.110,81
TOTALE	€ 48.616,93	€ 64.514,69
Ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti	€ 2.654,05	€ 3.521,92

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **64.534,67** (lordo stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **64.514,69** (lordo stato) (in percentuale: 99,97 %) al netto delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2014/2015		ANNO SCOLASTICO 2016/2017	
Fondo Certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ⁽¹⁾	Totale poste di destinazione ⁽²⁾
€ 61.311,57 (lordo stato)	€ 59.661,67 (lordo stato)	€ 64.534,67 (lordo stato)	€ 64.514,69 (lordo stato)
€ 46.203,14 (lordo dip.)	€ 44.959,81 (lordo dip.)	€ 48.632,01 (lordo dip.)	€ 48.616,93 (lordo dip.)

(1) Totale Modulo I

(2) Totale Modulo II

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 economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel TPOF. Dette fattispecie sono oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 27/04/2017.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente 2015/16 si registra una economia contrattuale pari a € 1.243,33 (lordo dipendente) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, della dotazione del corrente anno scolastico.

Sezione III -Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica 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;
- verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le attività extracurricolari previste dal TPOF;
- 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;
- considerato che gli importi saranno corrisposti previa verifica dell'attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli impegni assegnati;
- considerato 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 TPOF per l'anno scolastico 2016/2017;

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.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 27/04/2017 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Sermide, 28/04/2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi inc.
- **Lara Ghidotti** -