




Ministero dell'Istruzione dell'Università e Ricerca
 **ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IL MILIONE"**
Via Caleffi 1/b - 46029 Suzzara (MN)
c.f. 91 005260202-cod. Unico fatturazione UFA43W
TEL 0376/531848 - FAX 0376/507980
mic82400c@istruzione.it mic82400c@pec.istruzione.it
www.icsilmilione-suzzara.gov

Al Dirigente Scolastico

sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017, sottoscritto il 29/11/2016.

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 2013/20134 sottoscritta il 11/03/2014.

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 ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2013/2014) 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) .

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE– ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013)	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
		58.709,91	77.908,05
FUNZIONI STRUMENTALI– ART. 37 CCNL 29/11/2007			
		6.103,37	8.099,17
Incarichi specifici ATA – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008			
		3.425,70	4.545,90
PRATICA SPORTIVA– ART. 87 CCNL 29/11/2007			
TOTALE RISORSE FISSE 2016/2017- nota MIUR n. 14207 DEL 29/09/2016		68.238,98	90.553,12

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2015/2016		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	0	0
Economie Fondo da	0	0
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	0	0
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	0	0
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	0	0
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	0	0
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	0	0
Economie ore sostituzione nota MIUR N.5340 DEL 31/07/2013	0	0
TOTALE	0	0

FINANZIAMENTI EUROPEI PON C1 – 2011 – CODICE QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° ____ del _____)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	0	0
Personale ATA	0	0
DSGA	0	0
TOTALE PON C1	0	0

PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007 (autorizzazione n° ____ del _____)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	0	0
Personale ATA	0	0
DSGA	0	0
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	0	0
TOTALE PARTE VARIABILE	0	0

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	68.238,98	90.553,12
Compensi variabili sezione II	0	0
TOTALE	68.238,98	90.553,12

SEZIONE V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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 2015/2016) 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 da specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENT E	LORDO STATO
<i>Fondo di riserva FIS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota Compiti ATA non utilizzata</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota indennità di direzione al DSGA (ART.89 ccnl 29/11/2007 come sostituito dall'aert.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)</i>	<i>5.220,00</i>	<i>6.926,94</i>
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (ART.88, COMMA 2, LETTERE I) E J ccnl 29/211/2007)</i>	<i>800,00</i>	<i>1.061,60</i>
TOTALE	6.020,00	7.988,54

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare 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>	2.890,00	3.835,03
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	2.715,00	3.602,81
<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>	10.430,00	13.840,60
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	6.790,00	9.010,33
<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>	17.753,75	23.559,23
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	1.120,00	1.486,24
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	6.098,75	8.093,04
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>		
<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>		
<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>		
TOTALE	47.797,50	63.427,28

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	6.773,00	8.987,77
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	4.200,00	5.573,40
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
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)	3.425,70	4.545,90
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE	14.398,70	19.107,07
Totale sezione I	62.196,20	82.534,35

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	6.020,00	7.988,54
Totale sezione II	62.196,20	82.534,35
TOTALE	68.216,20	90.522,89

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 lordo stato di **€ 90.553,12** pari a **€ 68.238,98** lordo dipendente, come da comunicazione MIUR relativa ai 4/12mi, **Nota MIUR n.14207 del 29/09/2016** , 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, anno scolastico 2016/2017, deliberato dal Collegio dei docenti il 13/01/2016, e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 14/01/2016 pertanto è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari **€ 90.522,89** lordo stato e **€ 68.216,20** lordo dipendente;
- c) la contrattazione di Istituto viene effettuata esclusivamente sulla quota parte FIS/MOF A.S. 2016/17 ,ulteriori somme che dovessero essere assegnate in corso d'anno saranno oggetto di ulteriore contrattazione

La presente contrattazione è stata elaborata sulla base delle certezze economiche di cui la scuola dispone allo stato attuale:

Fondi relativi a FIS lordo dipendente ,

1. Fondo dell'Istituzione scolastica € 58.709,91
2. Funzioni strumentali al Pof € 6.103,37
3. Incarichi specifici ATA € 3.425,70

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 2015/2016	Lordo Stato 2016/2017	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	88.469,71	90.553,12	
Compensi variabili sezione II MOD. 1	0	0	
TOTALI	88.469,71	90.553,12	2.083,41

Tipologia compensi	Lordo Stato 2015/2016	Lordo Stato 2016/2017	Differenza
Destinazioni sezione II MOD. 2	79.373,47	82.534,35	
Destinazioni sezione I MOD. 2	7.749,68	7.988,54	
TOTALI	87.123,15	90.522,89	3.399,74

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

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 programmatica della gestione

Gestione 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

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni

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 2015/2016	Costi sostenuti al lordo Stato 2015/2016	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 2	79.373,47	79.373,47	...
Compensi variabili MOD. 2 sezione II	7.749,68	7.749,68	...
TOTALI	87.123,15	87.123,15	0

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 in bilancio 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.

Suzzara 01/12/2016

IL DIRETTORE SGA

Marisa Lotti