

Prot.:0000846
Data:08/02/2018



ISTITUTO COMPRESIVO "EX V CIRCOLO"

Piazza Semeria - 75100 MATERA

Distretto Scolastico n. 006

mtic82600e@istruzione.it mtic82600e@pec.istruzione.it

www.icsemeria.gov.it – codice fiscale 93051630775 –

codice univoco fatturazione UF104L – codice IPA istsc mtic82600e

uffici 0835331342-08351891007 - Fax 0835331342

Al Dirigente Scolastico

sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, di cui alla pre intesa sottoscritta il 05/02/2018.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare 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 2017/2018, sottoscritta il 05/02/2018.

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 e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, 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 2017/2018) e in **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 in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, 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

FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione		9 X 2.598,73	€ 17.625,15	€ 23.388,57
totale docenti e ata organico di diritto		119 X 338,71	€ 30.374,14	€ 40.306,49
totale docenti org. di diritto (secondaria di II grado)		0,00	0,00	0,00
TOTALE			€ 47.999,29	€ 63.695,06
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa		1 X 1.702,13	€ 1.282,69	€ 1.702,13
Complessità		1 X 777,65	€ 586,02	€ 777,65
quota docenti		95 X 45,15	€ 3.232,29	€ 4.289,25
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			€ 5.101,00	€ 6.769,03
COMPITI ATA 2017/2018 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo		23 X 161,77	€ 2.803,85	€ 3.720,71
TOTALE COMPITI ATA			€ 2.803,85	€ 3.720,71
PRATICA SPORTIVA 2017/2018 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi – € 112,39		06 X 112,39	€ 508,17	€ 674,34
coordinatore provinciale		00 X -----	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			€ 508,17	€ 674,34
ORE SOSTITUZIONI 2017/2018 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti secondaria I grado		11 X 49,52	€ 410,49	€ 544,72
quota docenti primaria e infanzia		84 X 26,86	€ 1.700,26	€ 2.256,24
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			€ 2.110,75	€ 2.800,96
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 - nota MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017			€ 58.523,06	€ 77.660,10

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2015/2016		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007 – Cedolino Unico</i>	€ 2.706,27	€ 3.591,22
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007 – Bilancio Scuola</i>	€ 6,64	€ 8,81
<i>Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE</i>		
<i>Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>		
<i>Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</i>		
<i>Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>		
<i>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</i>	€ 10,42	€ 13,83
TOTALE	€ 2.723,33	€ 3.613,86

FINANZIAMENTI EUROPEI PON – QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Personale docente</i>	-----	-----
<i>Personale ATA</i>	-----	-----
<i>DSGA</i>	-----	-----
TOTALE PON	-----	-----

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
<i>Compensi fissi sezione I</i>	€ 58.523,06	€ 77.660,10
<i>Compensi variabili sezione II</i>	€ 2.723,33	€ 3.613,86
TOTALE	€ 61.246,39	€ 81.273,96

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 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 2017/2018) e in 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 in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, 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
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	€ 111,05	€ 147,36
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)	0,00	0,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	0,00	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	€ 2.121,17	€ 2.814,79
TOTALE	€ 2.232,22	€ 2.962,15

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>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 13.020,00	€ 17.277,54
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 7.000,00	€ € 9.289,00
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 3.000,00	€ 3.981,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	€ 4.300,00	€ 5.706,10
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	€ 5.101,00	€ 6.769,03
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	€ 508,17	€ 674,34
<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>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
TOTALE	€ 32.929,17	€ 43.697,01

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) –</i>	€ 18.281,15	€ 24.259,09
<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) – incarichi – p.e. – differenza incarichi specifici</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	5.000,00	€ 6.635,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	€ 2.803,85	€ € 3.720,71
<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>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
TOTALE	€ 26.085,00	€ 34.614,80

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	€ 2.232,22	€ 2.962,15
Totale sezione II	€ 59.014,17	€ 78.311,81
Totale sezione III	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 61.246,39	€ 81.273,96

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 (lordo stato) stabili (€ 77.660,10) come da comunicazioni MIUR, n° 19107 del 28/09/2017, di cui all' intesa del 28 luglio 2017, e quelle variabili (€ 3.613,86) sono state stanziare per un importo complessivo di €. 81.273,96, 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 dell'offerta formativa, anno scolastico 2017/2018, deliberato dal Collegio dei Docenti il 16.11.2017 e adottato con delibera del Consiglio d'Istituto il 27/11/2017 (delibera n° 35);
- 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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	€ 76.739,42	€ 77.660,10	- € 920,68
Compensi variabili sezione II MOD. 1	€ 6.251,43	€ 3.613,86	€ 2.637,57
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
TOTALI	€ 82.990,85	€ 81.273,96	€ 1.716,89

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	€ 4.812,54	€ 2.962,15	€ 1.850,39
Destinazioni sezione II MOD. 2	€ 78.178,31	€ 78.311,81	€ -133,50
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	0,00	0,00
TOTALI	€ 82.990,85	€ € 81.273,96	€ 1.716,89

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 si articola in due tipi di gestione:

- a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2018, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera del 29/12/2017;
- b) 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
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

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

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a.s. 2016/2017). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2016/2017. Nella quarta colonna sono riportate le economie utilizzabili nel corrente a.s..

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2016/2017	Costi sostenuti al lordo Stato 2016/2017	Differenza
<i>Compensi sezione I MOD. 2</i>	€ 76.739,42	€ 73.139,39	€ 3.600,03
<i>Compensi sezione II MOD. 2</i>	€ 6.251,43	€ 6.237,60	€ 13,83
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	0,00	0,00	0,00
TOTALI	€ 82.990,85	€ 79.376,99	€ 3.613,86

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 2017/2018 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.

Matera, 08 febbraio '18

IL DIRETTORE SGA

f.to Paolo Francesco ADORISIO