



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di LA MORRA

Via Carlo Alberto n.6 – 12064 La Morra (CN) – tel. 0173/50251 fax 0173/500755
C.F. 91021000046 C.M. CNIC81900X

www.ic-lamorra.gov.it [e-mail cnic81900x@istruzione.it](mailto:cnic81900x@istruzione.it) cnic81900x@pec.istruzione.it

Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento

al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018 riferimento a:

- ipotesi di CCNI siglato il 28 luglio 2017 tra il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola
- Nota Miur prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 A.S. 2017/2018 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2017 - periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 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 2017/18.

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 compatibilità 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 I

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 per l'a.s. 2017/18, 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; 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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 47.321,59	€ 62.795,75
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.624,66	€ 6.136,92
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.316,22	€ 3.073,62
Ore di sostituzione docenti	€ 2.015,21	€ 2.674,18
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 56.277,68	€ 74.680,47

SEZIONE II
Risorse variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse a.s. 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - QUOTA MIUR 2016 17	€ 3.014,32	€ 4.000,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica QUOTA MIUR Giacenza POS A.S. 2015/16	€ 1.412,96	€ 1.875,00
FIS	€ 984,04	€ 1.305,82
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00
Ore sostituzione docenti assenti	€ 2.561,66	€ 3.399,32
Attività complementari ed. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ECONOMIE	€ 7.972,98	€ 10.580,14

SEZIONE III
Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV
Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 56.277,68	€ 74.680,47
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.972,98	€ 10.580,14
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 64.250,66	€ 85.260,61

Circa le attività complementari di educazione fisica, l'erogazione delle risorse in questione sono subordinate all'effettiva realizzazione dei progetti di avviamento alla pratica sportiva, come attestata dalla Direzione generale per lo Studente, l'Integrazione e la Partecipazione. Alla data attuale non è pervenuta comunicazione dell'insegnanti di Ed. Fisica di attivazione di percorsi in orari extra-scolastici di "Avviamento alla pratica sportiva"

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

*** **

MODULO II

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 a.s. 2017/18, 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).

SEZIONE I

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Compenso quota Fissa + variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.726,00	€ 6.271,40
Compensi per ore eccedenti (a rendicontazione)	€ 4.576,87	€ 6.073,51
TOTALE	€ 9.302,87	€ 12.344,91

SEZIONE II

Destinazioni specificamente finalizzate e regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (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)	€ 5.400,00	€ 7.165,80
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 420,00	€ 557,34
<i>Corso di Latino - Secondaria La Morra</i>	€ 420,00	
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)	€ 5.635,00	€ 7.477,64
<i>Commissione PTOF / RAV</i>	€ 875,00	

Commissione Continuità	€ 1.925,00		
Incontri specialisti ASL	€ 2.100,00		
Potenziamento Lingua Inglese KET	€ 175,00		
Potenziamento Lingua Inglese KET	€ 175,00		
Potenziamento Lingua Francese DELF	€ 175,00		
Corso di Latino - Secondaria La Morra	€ 35,00		
Progetti Sportivi Atleticamente – Sci	€ 175,00		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 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)		€ 16.730,73	€ 22.201,67
<i>Fiduciari di Plesso</i>	€ 9.850,00		
<i>Coordinatori di Classe</i>	€ 3.675,00		
<i>Tutor docenti anno di prova</i>	€ 2.555,73		
<i>Referente Intercultura</i>	€ 300,00		
<i>Referente Laboratori Informatici</i>	€ 350,00		
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)		€ 4.624,66	€ 6.136,92
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)		€ 3.877,28	€ 5.145,15
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE		€ 39.687,67	€ 52.665,52

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 12.000,00	€ 15.924,00
<i>Compensi Assistenti Amministrativi</i>	€ 2.600,00	
<i>Compensi Collaboratori Scolastici</i>	€ 9.400,00	
Compenso DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 sequenza contrattuali personale ATA 25/07/2008)	€ 4.726,00	€ 6.271,40
<i>Indennità di Direzione D.S.G.A. - Quota Fissa DSGA Incaricata</i>	€ 976,00	

<i>Indennità di Direzione D.S.G.A. - Quota Variabile (Posti Personale ATA 11 + Posti Docenti Infanzia Primaria 57 + Posti Docenti Secondaria 23 = Posti in Organico autonomia 100)</i>	€ 3.750,00		
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88 c.2 lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)		€ 393,90	€ 522,71
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)		€ 2.316,22	€ 3.073,62
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		€ 550,00	€ 729,85
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE		€ 19.986,12	€ 26.521,58

TOTALE GENERALE		€ 59.673,79	€ 79.187,10
------------------------	--	--------------------	--------------------

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

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
personale DOCENTE		
FIS	€ 31.185,73	€ 41.383,45
Funzioni strumentali	€ 4.624,66	€ 6.136,92
Attività compl. di ed. fisica		
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica - QUOTA MIUR 2016 17	€ 2.464,32	€ 3.270,15
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica - QUOTA MIUR Giacenza POS A.S. 2015/16	€ 1.412,96	€ 1.875,00
DISPONIBILITA' PERSONALE DOCENTE	€ 39.687,67	€ 52.665,52
personale ATA		
FIS	€ 12.000,00	€ 15.924,00
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 393,90	€ 522,71
Incarichi specifici	€ 2.316,22	€ 3.073,62

Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - QUOTA MIUR 2016 17	€ 550,00	€ 729,85
DISPONIBILITA' PERSONALE ATA	€ 15.260,12	€ 20.250,18
Indennità di direzione DSGA	€ 4.726,00	€ 6.271,40
Ore Eccedenti	€ 4.576,87	€ 6.073,51
Destinazioni specificamente regolate da contratto	€ 9.302,87	€ 12.344,91
Somme impegnate nella contrattazione 2017/2018	€ 64.250,66	€ 85.260,61
Somme non impegnate nella contrattazione 2017/2018	//	//

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*

ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 64.250,66	€ 85.260,61	Percentuale di utilizzo delle risorse
Utilizzazione totale di risorse	€ 100,00	€ 100,00	
ESITI COMPLESSIVI Solo FIS	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 48.305,63	€ 64.101,57	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 4.726,00	€ 6.271,40	9,78%
Personale docente	€ 31.185,73	€ 41.383,46	64,56%
Personale ATA	€ 12.393,90	€ 16.446,71	25,66%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 48.305,63	€ 64.101,57	100,00%

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

- 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 e del Consiglio d'istituto il 25/10/2017.
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007 smi, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/62009, 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

Descrizione	Anno 2017/18	Anno 2016/17	Differenza
Modulo I- Sezione I (Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità)	€ 56.277,68	€ 57.153,56	-€ 875,88
Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)	€ 7.972,98	€ 4.303,71	€ 3.669,27
Totale	€ 64.250,66	€ 61.457,27	€ 2.793,39

ANNO SCOLASTICO 2016/2017				ANNO SCOLASTICO 2018/2019			
Fondo certificato	Fondo Pagato	Differenza	Dettaglio NON UTILIZZATO		Fondo Totale	Totale poste di destinazione	Fondo di Riserva
€ 61.457,27	€ 55.784,51	€ 5.672,76		€ 5.672,76	€ 64.250,66	€ 64.250,66	€ 0,00
Cedolino Unico	€ 54.371,55		Ore pratica sportiva non erogate	€ 1.194,16			
PA Aree a Rischio art. 9 Regione	€ 1.412,96		Aree a Rischio art. 9 Miur	€ 1.412,96			
			Economie ore Ecc.ti	€ 2.561,66			
			Economie FIS	€ 503,98			

*** **

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo sarà 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.

Alla data odierna non sono ancora stati comunicati i piani gestionali con i relativi capitoli relativi alle risorse assegnate. Le somme oggetto di contrattazione sono relative a:

- Nota Miur prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 A.S. 2017/2018 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2017 - periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 2018
- Prospetto giacenze POS a.s. 22/11/2017

(Si segnala che con nota Miur 14397 del 07 luglio 2017 "... assegnazione MOF..." a codesta amministrazione sono stati assegnati € 480,06 in più rispetto all'assegnazione risorse a.s. 2016/2017 rif. nota Miur 14207 del 29 sett 2016. Tale cifra è confluita nel cap. 2556.05 ed ha implementato l'economia relativa al FIS che ammonta complessivamente ad € 984,04 = € 503,98 Economie Fis +480,06 Assegnazione in + come risulta da Giacenze POS)

- Comunicazione Art. 9 a.s. 2016/2017 – USR Piemonte 16.11.2017
- Nota Miur 25390 del 13.12.2017 Assegnazione compensi "aree a rischio" a.s. 2015-2016

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:

DISPONIBILITA' SU	€ 55.328,50	€ 2.588,75	€ 57.917,25
CAPITOLO	2556	2556	
PIANO GESTIONALE	5	6	
Funzioni Strumentali	€ 4.645,56		€ 4.645,56
INDENNITA' Direzione DSGA quota Variabile	€ 3.750,00		€ 3.750,00
INDENNITA' Direzione DSGA quota fissa	€ 976,00		€ 976,00
INDENNITA' Sostituzione DSGA	€ 362,04		€ 362,04
ATA ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	€ 3.606,76		€ 3.606,76
ATA COLLABORATORI SCOLASTICI	€ 11.202,85		€ 11.202,85
DOCENTI COLLABORATORE DS FIDUCIARI	€ 12.850,00		€ 12.850,00
DOCENTI INFANZIA	€ 3.521,25		€ 3.521,25
DOCENTI PRIMARIA	€ 4.998,75		€ 4.998,75
DOCENTI SECONDARIA	€ 7.993,75		€ 7.993,75
DOCENTI SECONDARIA	€ 437,50		€ 437,50
Ore eccedenti		€ 27,09	€ 27,09
TOTALE SPESO	€ 54.344,46	€ 27,09	€ 54.371,55
ECONOMIE A.S. 2016/2017	€ 984,04	€ 2.561,66	€ 3.545,70

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 con fondi ordinari allocati al 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.

La Morra, 05/02/2018

IL DIRETTORE S.G.A.
Giaccardi Monica