



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4

Via Divisione Acqui, 160 - 41122 **MODENA** ☎ 059/373339 - 📠 059/373374

e-Mail: moic85100d@istruzione.it PEC moic85100d@pec.istruzione.it

Sito WEB www.ic4modena.gov.it

Codice Fiscale 94185970368

Al Dirigente Scolastico
Cavallari Christine

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017, sottoscritto il 06/03/2017

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 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 2016/2017, sottoscritta il 06/03/2017

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 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).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2015/2016- ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/2014) PARAMETRI LORDO DIPENDENTE LORDO STATO

Fondi Istituto Intesa	Lordo dip	Lordo Stato
TOTALE FIS	€ 49.632,73	€ 65.862,63

FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/ 2014) PARAMETRI LORDO DIPENDENTE LORDO STATO

	Lordo dip	Lordo Stato
	7.040,54	9.342,80
TOTALE	7.040,54	9.342,80

COMPITI ATA 2015/2016 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 7/08/2014) PARAMETRI LORDO DIPENDENTE LORDO STATO

	Lordo dip	Lordo Stato
	2.397,99	3.182,13
TOTALE	2.397,99	3.182,13

ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA – ART. 87 CCNL 29/11/2007 PARAMETRI LORDO DIPENDENTE LORDO STATO

	Lordo dip	Lordo Stato
TOTALE	2.388,46	3.169,49

Non è stato considerato il finanziamento di 5.469,64 lordo stato per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti in quanto non oggetto di contrattazione.

Non è stato considerato il co-finanziamento di fondi comunale ad integrazione dei fondi MIUR di euro 14.159,46 lordo stato in quanto non oggetto di contrattazione.

TOTALE RISORSE 2016/2017	61.459,72	81.557,05
--------------------------	-----------	-----------

SEZIONE II – Risorse variabili
ECONOMIE MOF 2015/16

	Lordo dipendente	Lordo Stato
ECONOMIE MOF 2015/2016	0,00	
Fondo Istituto art.85 CCNL 29/11/2007	0,00	
Ore sostituzione art.30 CCNL 29/11/2007	0,00	
Art.9 processo immigratorio	0,00	
TOTALE		
RISORSE VARIABILI	0,00	
TOTALE		

TOTALE GENERALE	0,00	
-----------------	------	--

SEZIONE III – decurtazione 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	61.459,72	81.557,05
Compensi variabili sezione II		
TOTALE	61.459,72	81.557,05

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 relativi 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).

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
Quota da Bilancio –Fondi Comune	10.670,28	14.159,46
Quota FIS non utilizzata	0,00	
Quota funzioni strumentali non utilizzata	0,00	
Quota compiti ATA non utilizzata	0,00	
Quota ore di sostituzione brevi assenze docenti	4.121,81	5.469,64
TOTALE	14.791,81	19.629,10

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Flessibilità art	7.513,00	9.969,75
Compensi collaboratori DS art. 88 c2 lett f CCNL 29/11/2007	6.000,00	7.962,00
Attività funzionali all'ins.to art. 88 c2, lett d CCNL 29/11/2007	24.239,73	32.166,12
Compensi per attività deliberate		
Funzioni strumentali art. 33 CCN 29/11/2007	7.040,54	9.342,80
Attività complementari di Educazione Fisica	2.388,46	3.169,49
Compensi progetti aree a rischio art. 9 CCNL 29/11/2007		
TOTALE	47.181,73	62.610,16
PERSONALE ATA		
Prestazioni aggiuntive art. 88 c2, lett e CCNL 29/11/2007	6.000,00	7.962,00
Indennità direzione DSGA art. 88 c2, lett i CCNL 29/11/2007	5.880,00	7.802,76
Compensi progetti aree a rischio		
Incarichi specifici art. 47 c1, lett b CCN 29/11/2007	2.397,99	3.182,13
TOTALE	14.277,99	18.946,89
TOTALE GENERALE	61.459,72	81.557,05

I compensi attribuiti per gli incarichi conferiti su attività didattiche e gestionali, previsti nella presente contrattazione d'istituto, sono stati commisurati ai carichi di lavoro e alle mansioni concordate. Il pagamento dei compensi sarà corrisposto previa verifica dei risultati conseguiti.

*SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare
Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica*

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

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale sezione I	14.791,81	19.629,10
Totale sezione II	61.459,72	81.557,05
Totale sezione III		
TOTALE	76.251,53	101.186,15

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 di € 81.557,05 del Lordo Stato, come da comunicazioni MIUR, prot.n. 14207 del 29 settembre 2016, e comunicazione MIUR Nota prot. n. 9060 del 07/12/2016 riguardante il finanziamento Avviamento attività sportiva ;
- 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;
- 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

Tipologia compensi	Lordo Stato 2015//16	Lordo Stato 2016/17	Differenza
Compensi Fis sez.I Mod.1	57.409,22	78.387,56	+ 20.978,34
Compensi variabili sez.II Mod.1	2.330,84	0,00	-2.330,84
TOTALI	59.740,06		+ 18.647,50

Nel budget dei due anni non è stato calcolato il Finanziamento del Gruppo sportivo

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Lordo Stato 2015/16	Lordo Stato 2016/17	Differenza
Compensi fissi: indennità amministrazione	6.077,60	7.802,76	+ 1.725,16
Destinazioni docenti-Ata	53.662,46	70.584,80	+ 16.922,34
TOTALI	59.740,06	78.387,56	+ 18.647,50

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 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.L. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2016/2017;

I 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
Istituti Comprensivi	2155	05		Fondo istituto
		05		Funzioni strumentali
		05		Incarichi ata
		06		Pratica sportiva Ore sostituzioni
		06		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	57.409,22	57.409,22	0,00
Compensi variabili sezione II MOD. 1	2.330,84	2.330,84	0,00
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Certificazione vecchio sistema
TOTALI	59.740,06	59.740,06	0,00

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

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 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.

Modena 06 marzo 2017

IL DIRETTORE SGA
Dott.ssa Maria L. Ciccone