

Relazione tecnico-finanziaria

Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, di cui alla pre intesa sottoscritta il e alla successiva intesa del 28/11/2017 ;

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-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 2016/2017, sottoscritta il per quanto riguarda le determinazioni di seguito elencate: economie anni precedenti, l'approvazione di tutti gli articoli del contratto che regolano i campi di applicazione quali: decorrenza, durata, obiettivi, utilizzazione del Fis e le attività finalizzate. La Relazione tecnico finanziaria e il calcolo per la determinazione del Fondo d'Istituto; la ripartizione delle quote da assegnare al personale Docente e al Personale ATA di competenza 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 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, corsi di recupero) 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 2015/2016 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 29/01/2018) PARAMETRI		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
punti di erogazione	3 X 2.598,73	€ 7.796,19	€ 5.875,05
totale docenti e ata organico di diritto	101 X 338,71	€ 34.209,71	€ 25.779,74
TOTALE FIS		42.005,90	31.654,79
FUNZIONI STRUMENTALI 2013/2014 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 29/01/2018) PARAMETRI			
quota fissa	1 X 1.702,13	€ 1.702,13	€ 1.282,69
Complessità	1 X 777,65	€ 777,65	€ 586,02
quota docenti in organico di diritto	82 X 45,15	€ 3.702,30	€ 2.789,98
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		€ 6.182,08	€ 4.658,69
COMPITI ATA 2015/2016 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 07/08/2015) PARAMETRI			LORDO DIPENDENTE
quota unica a calcolo	18 X 161,77	€ 2.911,86	€ 2.194,32
Art. 88 comma 2/b- ORE ECCEDENTI PARAMETRI			
Docenti scuola infanzia e primaria	22 X 26,86	€ 590,91	€ 445,30
Docenti scuola secondaria	60 x 49,52	€ 2.971,20	€ 2.239,04
TOTALE ORE ECCEDENTI		3.562,12	€ 2.684,34
Art. 87 comma 1	ATT. SPORT.		
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 - nota MIUR 19107 del 28/09/2017		€ 54.661,96	€ 41.192,13

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2016/17	
	LORDO DIPENDENTE
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	€ 59,93
Ore Eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 1.400,55
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	€ 0,00
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	€ 0,00
TOTALE	€ 1.460,48

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
Compensi fissi sezione I	€ 41.192,13
Compensi variabili sezione II	€ 1.460,48

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

2016/2017) e in risorse variabili le economie anni precedenti su fondo istituzione e le ore di sostituzioni per docenti assenti.

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

Riepilogo Risorse	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	294,18	59,93+161,76
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), e sostituito	€	€ 4.537,80
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)		€
TOTALE	€ 6.315,84	€ 4.579,49

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 36.480,18 , così suddivise:

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE
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)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 3.710,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00

Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 10.806,25
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.340,00
Indennità di turno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.658,69
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)*	€ 0,00
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (art.30 CCNL 29/11/2007)*	€ 2.684,34
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 26.199,28

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 8.086,58
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

Indennità di turno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 2.194,32
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio (art.9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 10.280,90

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa Istituzione Scolastica

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

	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	€ 4.579,49
Totale sezione II	€ 36.480,18
Totale sezione III	€ 0,00
TOTALE	€ 41.059,67

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:

le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 41.192,13 come da comunicazione MIUR del , di cui all' intesa del 27/06/2016 e assegnate entro il predetto limite a cui vanno aggiunte € 1.460,48 quali economie degli anni precedenti (risorse variabili). A fronte di tali importi è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a euro lordo/dip 41.059,67.

- 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 2016/2019 per l'anno scolastico 2017/2018, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del ;
- ***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 III

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Descrizione	Anno 2016/17	Anno 2016/17	scostamento
Risorse stabili – Sez. I -Mod. I	40.606,81	41.192,14	+ 585,33
Risorse variabili- Sez. II- Mod.1	859,03	1.460,48	+ 601,45
Decurt. del F/do Sez. III-Mod. I			
Totale	41.465,84	42.652,62	+ 1.186,78

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Descrizione	Anno 2016/17	Anno 2017/18	scostamento
Risorse variabili – Mod.2 Sez.I	€ 4.252,51	€ 4.579,49	+€ 326,98
Risorse stabili –Mod. 2 Sez, II	€ 36.354,29	€ 36.480,18	+€ 125,89
Residui anni precedenti	€ 859,03	€ 1.460,48	+€ 601,45
Totale	€ 41.465,83	€ 42.520,15	€ 1.054,32

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

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo avviene:

- 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:

SEZIONE II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite

di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente (16/17) di € **1.460,48** risulta destinato ai capitoli di provenienza: FIS **59,93** - Ore Eccedenti € **1.400,55** .Tali quote costituiscono economie che potranno essere utilizzate in caso di necessità (piccole integrazioni al FIS e/o sfioramento delle ore eccedenti previste).

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

CONSIDERATO CHE:

il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2017/2018 risulta coperto esclusivamente con fondi caricati 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, il DSGA

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo Statale "Tisia D'imerà" di Termini Imerese per l'anno scolastico 2017/18, siglato dalle parti il 28/11/2017.

Termini Imerese, 28/11/2017

DIRETTORE SGA
Riccardo Rigano

Riccardo Rigano