

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 – e-mail vic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 – sito web: istitutocomprensivotropea.it)

Prot. N. 5954/C14-del 10/11/2017

Al Dirigente Scolastico - sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, di cui alla pre intesa sottoscritta il 28/07/2017 .

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 2017/2018, sottoscritta il 15/11/2017.

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 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 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.

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 – e-mail vic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 – sito web: istitutocomprensivotropea.it)

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2017/2018 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>punti di erogazione</i>	2598,73x11	21.541,85	28.586,03
<i>Totaledocenti e ata organico autonomia</i>	338,71 x 127	32.416,10	43.016,17
TOTALE FIS		53.957,95	71.602,20
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota fissa</i>	1702,13 x 1	1.282,69	1.702,13
<i>Complessità</i>	777,65 x 1	586,02	777,65
<i>quota docenti</i>	45,15 x 99	3.368,39	4.469,85
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		5.237,106.949,63	
COMPITI ATA 2017/2018 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 28/07/2017) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota unica a calcolo</i>	161,77 x 27	3.291,48	4.367,79
TOTALE COMPITI ATA		3.291,484.367,79	
PRATICA SPORTIVA 2017/2018 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota classi</i>		0,00	0,00
<i>coordinatore provinciale</i>		0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2017/2018 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota docenti(Infanzia e Primaria)</i>	26,86 x 70	1.416,88	1.880,20
<i>quota docenti(Secondaria Primo Grado)</i>	49,52 x 29	1.082,20	1.436,08
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		2.499,083.316,28	
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 - nota MIUR 19107 DEL 28/09/2017		64.985,61	86.235,90

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2016/2017		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</i>	5.797,62	7.693,44
<i>Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>CompitiATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</i>	0,00	0,00
<i>Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>	683,38	906,85
<i>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</i>	3.879,73	5.148,40
TOTALE	10.360,73	13.748,69

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 – e-mail vvic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 – sito web: istitutocomprensivotropea.it

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	64.985,61	86.235,90
Compensi variabili sezione II	10.360,73	13.748,69
TOTALE	75.346,34	99.984,59

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, 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.

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 - e-mail vvic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 - sito web: istitutocomprensivotropea.it)

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	552,26	732,85
Quota FIS non utilizzata	0,00	0,00
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)	4.530,00	6.011,31
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	0,00	0,00
TOTALE	5.082,26	6.744,16

SEZIONE II - Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	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)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	6.378,81	8.464,68
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	2.800,00	3.715,60
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	10.675,00	14.165,73
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.250,00	6.966,75
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 PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	19.546,32	25.937,97
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)	5.237,10	6.949,63
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	683,38	906,85
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	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	50.570,61	67.107,20

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 – e-mail vvic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 – sito web: istitutocomprensivotropea.it)

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>		
	16.401,99	21.765,44
<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)</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>	4.530,00	6.011,31
<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>	3.291,48	4.367,79
<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	24.223,47	32.144,54

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	552,26	732,85
Totale sezione II	74.794,08	99.251,74
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	75.346,34	99.984,59

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 e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di **€ 99.984,59 (Lordo Stato)**, come da comunicazione MIUR, n° 19107 del 28/09/2017, di cui all'intesa del 28luglio 2017, e assegnate entro il predetto limite;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 - e-mail vvic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 - sito web: istitutocomprensivotropea.it)

- 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 (PTOF), anno scolastico 2016/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 11/01/2016 (delibera n° 7) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 13/01/2016 (delibera n° 4);
Il suddetto PTOF è stato aggiornato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 30/10/2017 ed approvato, nella versione aggiornata, dal Consiglio d'Istituto in data 30/10/2017 con Delibera n. 101;
- 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	84.037,56	86.235,90	+ 2.198,34
Compensi variabili sezione II MOD. 1	12.425,43	13.748,69	+1.323,26
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
TOTALI	96.462,99	99.984,59	+3.521,60

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	761,95	732,85	-29,10
Destinazioni sezione II MOD. 2	95.701,04	99.251,74	+3.550,70
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	0,00	0,00
TOTALI	96.462,99	99.984,59	+3.521,60

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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. 2017, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° ____ del _____;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 – e-mail vvic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 – sito web: istitutocomprensivotropea.it)

- 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. 19107del 28/09/2017. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	DENOMINAZIONE
Istruzione primaria	2554	05	PRIMO CICLO ISTRUZIONE PRIMARIA: Compensi ed indennità per il miglioramento dell'Offerta formativa ad eccezione delle ore eccedenti e per le misure incentivanti per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
		06	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
		12	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la pratica sportiva comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
		13	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE PRIMARIA: fondo per la valorizzazione del merito del personale docente.
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2555	05	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa ad eccezione delle ore eccedenti e per le misure incentivanti per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
		06	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO:: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
		12	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la pratica sportiva comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
		13	PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: fondo per la valorizzazione del merito del personale docente.

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TROPEA "Don Francesco Mottola"

Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti

Viale Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

(tel. 0963/61354 - fax 0963/61354 – e-mail vvic82200d@istruzione.it C.F. 96012410799 – sito web: istitutocomprensivotropea.it

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.

Li, 14/11/2017

IL DIRETTORE SGA

Agr. Giuseppe Pontoriero