



MIUR

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
PRATOLA SERRA**

**POLO UNICO DI PRATOLA SERRA-MONTEFALCIONE-TUFO-SAN
MICHELE DI PRATOLA-SERRA DI PRATOLA**

VIA SAUDELLI, 24 - CAP 83039 PRATOLA SERRA - AV

e-mail: avic857002@istruzione.it - avic857002@pec.istruzione.it

sito web: www.icpratolaserra.gov.it

**Cod. Min. AVIC857002 - cod. Fiscale 80008530646-Tel: 0825/967075- Fax:
0825/956963**



U. E.



Prot. 4918/01-01 del 28/11/2016

Al Dirigente Scolastico

SEDE

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017, di cui alla pre intesa sottoscritta il 24/11/2016.

PREMESSA

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- . Visto il CCNL 29/11/2007;
- . Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- . Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- . Visto il CCNL del comparto Scuola del 29 gennaio 2009;
- . Visto il D.Lgs. n.150 del 27.10.2009;
- . Vista la circolare n. 7 del 13.05.2010 della Presidenza Consiglio Ministri Dipartimento - Funzione Pubblica - Uff. Relazioni Sindacali;
- . Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- . Vista l'intesa tra il MIUR e le OOSS sindacali del 27 giugno 2016;
- . Vista la comunicazione del MIUR del 29 settembre 2016 prot.n. 14207;
- . Visto il PTOF per l'anno scolastico 2016/2017;
- . Visto il piano delle attività del personale docente per l'anno scolastico 2016/2017 approvato dal Collegio dei docenti ;
- . Visto il piano delle attività del personale Ata per l'anno scolastico 2016/2017;
- . Vista la pre intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2016/2017

Premesso che

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 enel 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 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, ecc.).

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 - ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 27/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	9 X 2.594,16	17.594,15	23.347,44
totale docenti e ata organico di diritto	108 X 339,65	27.642,95	36.682,20
TOTALE FIS		45.237,10	60.029,64
FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017 - ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 27/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1 X 1.689,49	1.273,17	1.689,49
Complessità	1 X 790,36	595,60	790,36
quota docenti	87 X 46,06	3.019,76	4.007,22
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		4.888,53	6.487,07
COMPITI ATA 2016/2017 - ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 27/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	20 X 151,53	2.283,80	3.030,60
TOTALE COMPITI ATA		2.283,80	
PRATICA SPORTIVA 2016/2017 - ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 27/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	0 X 113,19	0,00	0,00
coordinatore provinciale	00 X -----	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			0,000,00
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2016/2017 - ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 27/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO

quota docenti	55(doc. inf. e prim.) X 26,96	1.147,41	1.482,80
	32 (doc. sec. 1° grado) x 51,17	1.233,94	1.637,44
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		2.351,35	3.120,24
TOTALE RISORSE FISSE 2016/2017 - nota MIUR 14207 DEL 29/09/2016		54.760,78	72.667,55

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2016/2017		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	772,07	1.024,54
Fondo istituzione (Istituti accorpati)	283,44	376,12
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	0,00	0,00
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	0,00	0,00
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	1.351,03	1.792,82
Ore sostituzioni (Istituti accorpati)	1.149,79	1.525,77
TOTALE	3.556,33	4.719,61

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
Compensi fissi sezione I	54.760,78	72.667,55
Compensi variabili sezione II	3.556,33	4.719,61
TOTALE	58.317,11	77.387,16

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).

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
<i>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)</i>	3.990,00	5.294,73
<i>Quota indennità di direzione al DSGA reggente(art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	3.990,00	5.294,73
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA(art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	413,70	548,98
<i>Compensi sostituzioni brevi assenze docenti</i>	4.852,17	6.438,82
TOTALE	13.245,87	17.577,26

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>	0,00	0,00
<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>	20.300,00	26.938,10
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	4.900,00	6.502,30
<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>	0,00	0,00
<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>	4.888,53	6.487,07
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	0,00	0,00
<i>Compensi sostituzioni brevi assenze docenti (art. 30 CCNL 29/11/2007)</i>	4.852,17	6.438,82
<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	34.940,70	46.366,31

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	10.800,00	14.331,60
<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 titolare e reggente(art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	8.393,70	11.138,44
<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>	2.283,80	3.030,60
<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	21.477,50	28.500,64

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

E' stato stabilito di accantonare una quota circa del 5 % del FIS come fondo di riserva pari ad euro 2.514,60 (lordo Stato) – euro 1.894,95 (lordo dip.).

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
<i>Totale sezione I</i>	13.245,87	17.577,26
<i>Totale sezione II</i>	56.418,20	74.866,95
<i>Totale sezione III</i>	1.894,95	2.514,60
TOTALE	71.559,02	94.958,81

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 €. 52.409,43 lordo dip.(ad esclusione delle ore eccedenti), come da comunicazione MIUR, n° 14207 del 29/9/2016 e assegnate entro il predetto limite e dalle economie degli a.p. pari ad euro 1.055,51 lordo dip.(ad esclusione delle ore eccedenti) per un totale di € 53.464,94 lordo dip.(ad esclusione delle ore eccedenti);
- 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, anno scolastico 2016/2017, deliberato dal Collegio dei docenti il 28/10/2016 (delibera n° 2) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 28/10/2016 (delibera n° 3);

- 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 FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2015/2016		ANNO SCOLASTICO 2016/2017	
FONDO CERTIFICATO	SPESO	FONDO CERTIFICATO	PROGRAMMATO

MODULO 4

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE 1

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Assegnazione e contestuale Erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE dei 4/12 MOF 2016/2017

LORDO DIPENDENTE Il MIUR non ha ancora caricato gli importi CEDOLINO UNICO

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
2154/5			
2154/6			

Assegnazione e contestuale Erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE degli 8/12 del MOF 2016/2017

LORDO DIPENDENTE Il MIUR non ha ancora caricato gli importi

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
2154/5			
2154/6			

Riassegnazione disposta con Decreto del MEF dei fondi già assegnati nel 2016 per competenze accessorie del personale scolastico gestite a mezzo del cd "Cedolino Unico" e non utilizzati nel medesimo anno e **contestuale Disponibilità** mediante caricamento sul sistema SICOGE delle economie MOF 2015/2016

LORDO DIPENDENTE Non è stato ancora assegnato, pur tuttavia è stato contrattato in base alla stampa della consultazione del piano di riparto presente nel SIRGS alla data del 18/11/2016

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
2154/5	38,15 +22,13=60,28	38,15 +22,13=60,28	0,00
2156/5	733,92 + 261,31 =995,23	733,92 + 261,31 =995,23	0,00
2156/6	1.351,03+1.149,79=2.500,82	1.351,03+1.149,79=2.500,82	0,00

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra

disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.

SEZIONE 2

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato.

SEZIONE 3

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF 2016/2017 (comprensiva delle economie) di €. 53.464,94 (ad esclusione delle ore ecc.) è stata effettuata una spesa complessiva di € 51.566,03 e le economie contrattuali esistenti al 31/08/2016 ed evidenziate nella sezione 2 del Modulo I vanno ad incrementare il Fondo MOF 2016/2017 a titolo di Risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali.

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2016/2017. Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta

RIEPILOGHI SPESE

DESCRIZIONE	IMPORTI
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	30.088,53
TOTALE COMPLESSIVO ATA	13.083,80
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	43.172,33
SPESE GENERALI	8.393,70
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	51.566,03
ORE ECCEDENTI	4.852,17
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	1.898,91

ATTESTA

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2016/2017

Pratola Serra, li 28 novembre 2016



IL DIRETTORE SGA

dott.ssa Genoveffa Rossetti