



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Leonardo da Vinci"**



Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado

Via Risorgimento, 17- 84062 Olevano sul Tusciano (SA) -

Codice Fiscale: 80025740657	Sito internet: <a href="http://www.icolevanost.gov.it">www.icolevanost.gov.it</a>	Codice.Mecc. : SAIC86400A
Tel/Fax : 0828 612056	E-mail: <a href="mailto:saic86400a@istruzione.it">saic86400a@istruzione.it</a>	Codice Autonomia: N°109
Telefono: 0828 307691	P.E.C.: <a href="mailto:saic86400a@pec.istruzione.it">saic86400a@pec.istruzione.it</a>	Codice Unico Ufficio: UFXNNO

Prot. *588/A26* del 15.03.2017

Al Dirigente Scolastico

sede

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017,**

### **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 20 gennaio 2017 e revisionata in data 14.03.2017**

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 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 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 2007/2013, 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 7/08/2015) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	6 X € 2.594,16	€ 11.729,43	€ 15.564,96
totale docenti e ata organico di diritto	75 X € 339,65	€ 19.196,50	€ 25.473,75
totale docenti in organico di diritto (Scuola Sec 2°)			
<b>TOTALE F.I.S.</b>		<b>€ 30.925,93</b>	<b>€ 41.038,71</b>
FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/2015) 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	59 X 46,06	€ 2.047,88	€ 2.717,54
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>		<b>€ 3.916,65</b>	<b>€ 5.197,39</b>
COMPITI ATA 2015/2016 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 7/08/2015) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	15 X 151,53	€ 1.712,85	€ 2.272,95
<b>TOTALE COMPITI ATA</b>		<b>€ 1.712,85</b>	<b>€ 2.272,95</b>
PRATICA SPORTIVA 2015/2016 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/2015) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	9 X 113,19	NB quota non ancora assegnata	€ 1.018,71
coordinatore provinciale	00 X ---- ---	0,00	0,00
<b>TOTALE PRATICA SPORTIVA</b>		quota non ancora assegnata <b>€ 1.018,71</b>	
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2015/2016 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/2015) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti scuola Infanzia e Primaria	38 X € 26,96	€ 772,03	€ 1.024,48
quota docenti Scuola Secondaria di I° grado	20 X € 51,17	€ 809,77	€ 1.074,57
<b>Totale Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti</b>		<b>€ 1.581,80</b>	<b>€ 2.099,05</b>
<b>TOTALE RISORSE FISSE 2016/2017 -</b>		<b>€ 38.137,23</b>	<b>€ 50.608,10</b>

**SEZIONE II - Risorse variabili**

<b>ECONOMIE MOF 2015/2016</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	€ 6.164,24	€ 8.179,94
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.164,24</b>	<b>€ 8.179,94</b>

<b>FINANZIAMENTI _____ 2016/2017 - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Personale docente		
Personale ATA		
DSGA		
<b>TOTALE</b>		

**SEZIONE III - Decurtazioni del fondo**

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*

**SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Compensi fissi sezione I	€ 38.137,23	€ 50.608,10
Compensi variabili sezione II	€ 6.164,24	€ 8.179,94
<b>TOTALE</b>	<b>€ 44.301,47</b>	<b>€ 58.788,04</b>

**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 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

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

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<i>Fondo di riserva FIS</i>	0,00	0,00
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	€ 2.352,57	€ 3.121,86
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Compiti ATA non utilizzata</i>	0,00	0,00
<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>	€ 3.000,00	€ 3.981,00
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) calcolata su 60gg</i>	€ 2.649,60	€ 3.516,02
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i>	€ 1.581,80	€ 2.099,04
<b>TOTALE</b>	<b>€ 9.583,97</b>	<b>€ 12.717,92</b>

**SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto**

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<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>		
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Ore aggiuntive su sostituzione colleghi assenti</i>		
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 9.047,50	€ 12.006,03
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 3.850,00	€ 5.108,95
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>	€ 5.512,50	€ 7.315,08
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	€ 3.916,65	€ 5.197,39
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>		
<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>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 22.326,65</b>	<b>€ 29.627,45</b>

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 10.675,00	€ 14.165,72
<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>		
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>	€ 1.712,85	€ 2.272,95
<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>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 12.387,85</b>	<b>€ 16.438,67</b>

**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**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Totale sezione I</b>	€ 9.583,97	€ 12.717,92
<b>Totale sezione II</b>	€ 34.714,50	€ 46.066,14
<b>Totale sezione III</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 44.298,47</b>	<b>€ 58.784,06</b>

**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 **€ 44.301,47** l.dip. (**€ 58.788,04 Lordo STATO**) come da comunicazione **MIUR, n° 4207 dell'29.09.2016**, di cui all' intesa 2016, e assegnate entro il predetto limite;
- 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, deliberato dal Collegio dei docenti il 10.10.2016 (delibera n° 7 ) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 10.10.2016 (delibera n° 5);
- 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**

<b>CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Lordo Stato 2015/2016</b>	<b>Lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Differenza</b>
<b>Compensi fissi sezione I MOD. 1</b>	<b>€ 50.500,41</b>	<b>€ 50.608,10</b>	<b>+ € 107,69</b>
<b>Compensi variabili sezione II MOD. 1</b>	<b>€ 4.306,71</b>	<b>€ 8.179,94</b>	<b>+ € 3.873,23</b>
<b>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</b>	-	-	
<b>TOTALI</b>	<b>€ 54.807,12</b>	<b>€ 58.788,04</b>	<b>€ 3.980,92</b>

<b>CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Lordo Stato 2015/2016</b>	<b>Lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Differenza</b>
<b>Destinazioni sezione I MOD. 2</b>	<b>€ 11.241,53</b>	<b>€ 12.717,92</b>	<b>€ 1.476,39</b>
<b>Destinazioni sezione II MOD. 2</b>	<b>€ 43.565,59</b>	<b>€ 46.066,14</b>	<b>€ 2.500,55</b>
<b>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</b>			
<b>TOTALI</b>	<b>€ 54.807,12</b>	<b>€ 58.784,06</b>	<b>€ 3.976,94</b>

**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 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. 2014, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° 110 del 13/2/2014;
- 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
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
	NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne		



**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. 2015/2016). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2015/2016.

<b>CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Certificazione lordo Stato 2015/2016</b>	<b>Costi sostenuti al lordo Stato 2014/2015</b>	<b>Differenza</b>
<i>Compensi sezione I MOD. 2 2015/2016</i>			
<i>Compensi sezione II MOD. 2 2015/2016</i>	<b>€ 54.807,12</b>	<b>€ 46.627,18</b>	<b>€ 8.179,94</b>
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2 2015/2016</i>			
<b>TOTALI</b>	<b>€ 54.807,12</b>	<b>€ 46.627,18</b>	<b>€ 8.179,94</b>

**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 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.

**Olevano SUL TUSCIANO lì 15 marzo 2017**

**IL DIRETTORE SGA**

**ANCONA ANTONINA**

