



Prot. 11422/C43 del 25/11/2015

Al Dirigente Scolastico
Angelo Gandini
Sede

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2015/2016 sottoscritto il 23/11/2015.*

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 n°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 di Istituto per l'anno scolastico 2015/2016 sottoscritta il 23/11/2015.

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 indeterminate 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, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi 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) quota parte da destinare al personale docente ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.



ISTITUTO COMPRENSIVO CASTIGLIONE UNO

cap 46043 via Gridonia Gonzaga, 8 Castiglione delle Stiviere (Mantova) centralino 0376 670753 fax 0376 638086

www.castiglioneuno.gov.it e-mail: segreteria@castiglioneuno.gov.it pec: mnic80800e@pec.istruzione.it

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2015/16 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 <i>Gli importi esposti sono stati comunicati dal MIUR con nota n°13439 dell' 11/09/2015 in seguito all'intesa del 07/08/2015</i>		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>parametri</i>			
punti di erogazione	8 x 2.498,04	15.059,77	19.984,32
totale docenti e ata organico di diritto	183 x 352,17	48.567,34 *	64.448,85 *
TOTALE FIS		63.627,11	84.433,17
FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016 – Art.. 37 CCNL 29/11/2007			
quota fissa	1 x 1.341,45	1.010,89	1.341,45
Complessità	1 x 636,66	479,77	636,66
quota docenti	149 x 39,94	4.484,60	5.951,06
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		5.975,26	7.929,17
COMPITI ATA 2015/2016 – art. 1 Seq.Contr. 25/7/2008			
Quota unica a calcolo	33 x 146,70	3.648,15	4.841,10
TOTALE COMPITI ATA			
PRATICA SPORTIVA 2015/2016-Art. 87 CCNL 29/11/2007			
Quota classi	26 x 74,91	1.467,72	1.947,66
Coordinatore provinciale	0	0	0
TOTALE PRATICA SPORTIVA			
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2015/16 – Art. 30 CCNL 29/11/2007			
Quota docenti infanzia e primaria	97 x 28,61	2.091,31	2.775,17
Quota docenti sc.second.I° grado	52 x 59,72	2.340,20	3.105,44
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONE		4.431,51	5.880,61
TOTALE RISORSE FISSE 2015/2016 – nota MIUR dell' 11/09/15 prot.13439		79.149,75	105.031,71

*arrotondamento effettuato dal MIUR

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2014/2015		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo istituzione art. 85 CCNL 29/11/2007	2.189,05	2.904,87
Attività sportiva Art. 37 CCNL 29/11/2007	1,00	1,33
Ore sostituzioni Art. 30 CCNL 29/11/2007	1.450,33	1.924,59

	Lordo dipendente	Lordo stato
Progetto Area a rischio – art. 9 del CCNL 29/11/2007 importo non noto		
Personale Docente	0	0
Personale Ata	0	0
DSGA	0	0
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	0	0
TOTALE Sez. II	3.640,38	4.830,79

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		
Compensi fissi sezione I	79.149,75	105.031,71
Compensi fissi sezione II	3.640,38	4.830,79
TOTALE	82.790,13	109.862,50

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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi 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).

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>	6.240,00	8.280,48
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	902,00	1.196,95
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i>	5.881,84	7.805,20
TOTALE	13.023,84	17.282,63

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	0
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	1.800	2.388,60
<i>(Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	2.564,87	3.403,58
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	6.000,00	7.962,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<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> Collab. POF 34.000,00 ASL 3.000,00	37.000,00	49.099,00
TOTALE		

PERSONALE DOCENTE	Lordo dipendente	Lordo stato
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	7.329,00	9.725,58
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	1.468,72	1.948,99
<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	0
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
TOTALE	56.162,59	74.527,75

PERSONALE ATA	Lordo dipendente	Lordo stato
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	2.700,00	3.582,90
<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>	7.255,55	9.628,12
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<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>	3.648,15	4.841,10
<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	0
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0

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	0
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE	13.603,70	18.052,12
TOTALE SEZ. II	69.766,29	92.579,87

Sezione III – Destinazione 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	13.023,84	17.282,63
Totale Sezione II	69.766,29	92.579,87
Totale Sezione III	0	0
totale	82.790,13	109.862,50

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 € 79.149,75 (Lordo Dipendente) e € 105.031,71 (Lordo Stato) come da comunicazione MIUR, dell' 11/09/2015
- 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 2015/2016 deliberato dal Collegio dei docenti del 30/09/15 con delibera n.4 e adottato con delibera n.55 dal Consiglio d'istituto l' 01/10/2015 ;
- 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 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Compensi Fissi sez. I mod. 1	102.935,39	105.031,71	+ 2.096,32
Compensi variabili sez. II mod. 1	4.894,28	4.830,79	- 63,49
Decurtazione del fondo sez. III mod. 1	Non previsto	Non previsto	/
Certificazione vecchio sistema	Non previsto	Non previsto	/
TOTALI	107.829,67	109.862,50	+ 2.032,83

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Destinazioni sez. I mod. 2	18.746,12	17.282,63	- 1.463,49
Destinazioni sez. II mod. 2	89.082,01	92.579,87	+ 3.497,86
Decurtazione del fondo sez. III mod. 2	Non previsto	Non previsto	/
Certificazione vecchio sistema	Non previsto	Non previsto	/
TOTALI	107.828,13	109.862,50	+ 2.034,37

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. 2015, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° 36 del 06/02/2015;*
- 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 sottocompensi
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 I° grado	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi Ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	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 2014/2015	Costi sostenuti al lordo Stato 2014/2015	Differenza
Compensi Fissi sez. I mod. 1	102.935,39	98.104,62	4.830,77
Compensi variabili sez. II mod. 1	4.894,28	4.894,28	0
Decurtazione del fondo sez. III mod. 1	Non previsto	Non previsto	
Certificazione vecchio sistema	Non previsto	Non previsto	
totale	107.829,67	102.998,90	4.830,77

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 2015/2016 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.

Lì, Castiglione delle Stiviere 25/11/2015



IL DIRETTORE SGA
Carolina Malvestiti