ISTITUTO COMPRENSIVO 1
Viale S. Zonta, 8 – 46029 SUZZARA (MN)
codice miur MNIC825008 -codice fiscale 91005270201
codice univoco UFR83O
tel.: 0376/531015 – fax 0376/507826
sito internet: www.is1suzzara.gov.it
e-mail: mnic825008@istruzione.it p.e.c.: mnic825008@pec.istruzione.it

# RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

## di accompagnamento al Contratto Integrativo di Istituto

**-anno scolastico 2017/2018-**

## 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 all'Ipotesi di Contrattazione d'Istituto per l'anno scolastico 2017/2018, sottoscritta il 24 novembre 2017 ed in attesa del visto di regolarita' dei Revisori dei Conti.

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, 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 2017/2018) e da 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

compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, 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

| | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
|---|---|---|
| TOTALE A – FONDO ISTITUZIONE | 66.626,64 | 50.208,47 |
| TOTALE B – FUNZIONI STRUMENTALI | 7.672,03 | 5.781,48 |
| TOTALE C – INCARICHI SPECIFICI | 4.367,79 | 3.291,48 |
| TOTALE D – ORE ECCEDENTI | 3.746,04 | 2.822,94 |
| **TOTALE 1 (A + B + C + D)**<br>Nota MIUR 19107 del 28.09.2017 e nota MIUR del 28.09.2017 | **82.412,50** | **62.104,37** |
| **TOTALE 2 – ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED.FISICA** (calcolate d'Ufficio) | **1.811,09** | **1.364,80** |
| **TOTALE RISORSE FISSE SEZ. I (TOTALE 1 + TOTALE 2)** | **84.223,59** | **63.469,17** |

SEZIONE II – Risorse variabili

| ECONOMIE MOF 2016/2017 | | |
|---|---|---|
| | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
| Fondo istituzione art. 85 CCNL 29/11/2007 | 20,14 | 15,18 |
| 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 | 28,58 | 21,54 |
| **TOTALE 3** | **48,72** | **36,72** |

| FINANZIAMENTI EUROPEI PON C1 – 2011 – CODICE QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° ___ del_____ | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
|---|---|---|
| Personale docente | 0,00 | 0,00 |
| Personale ATA | 0,00 | 0,00 |
| DSGA | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE 4** | **0,00** | **0,00** |

| PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007<br><br>***Economie al 31.08.2017 non certificate in quanto assegnate dopo la stipula del contratto e non ancora erogate alla data di stipula dell'Ipotesi di Contratto Integrativo 2016/17*** | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
|---|---|---|
| Personale docente | 5.539,27 | 4.174,28 |
| Personale ATA | 0,00 | 0,00 |
| DSGA | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE 5** | 5.539,27 | 4.174,28 |
| **TOTALE RISORSE VARIABILI SEZ. II (3 + 4 + 5)** | **5.587,99** | **4.211,00** |

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 STATO | LORDO DIPENDENTE |
| Compensi fissi sezione I | **84.223,59** | **63.469,17** |
| Compensi variabili sezione II | **5.587,99** | **4.211,00** |
| **TOTALE** | **89.811,58** | **67.680,17** |

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, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, 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:

| RIEPILOGO DELLE SPESE | | |
|---|---|---|
| | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
| Fondo di riserva FIS | 0,00 | 0,00 |
| Quota FIS non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Funzioni strumentali non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Compiti ATA non utlizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota indennità di direzione al DSGA | 6.648,27 | 5.010,00 |
| Quota indennità di direzione al sostituto DSGA | 0,00 | 0,00 |
| Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti | 3.774,62 | 2.844,48 |
| **TOTALE SEZIONE I** | **10.422,89** | **7.854,48** |

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

| PERSONALE DOCENTE | LORDO STATO | 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) | 20.923,47 | 15.767,50 |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | 6.635,00 | 5.000,00 |
| 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 POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 19.460,46 | 14.665,00 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | 1.532,69 | 1.155,00 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 7.672,03 | 5.781,48 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 1.764,91 | 1.330,00 |

| | | |
|---|---|---|
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 5.526,96 | 4.165,00 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE A – COMPENSI AI DOCENTI** | **63.515,52** | **47.863,98** |

| PERSONALE ATA | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
|---|---|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 11.420,16 | 8.606,00 |
| 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 |
| 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) | 4.367,79 | 3.291,48 |
| 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 B – COMPENSI ATA** | **15.787,95** | **11.897,48** |

| | | |
|---|---|---|
| **TOTALE SEZIONE II (A + B)** | **79.303,47** | **59.761,46** |

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 SPESE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE | | |
|---|---|---|
| | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
| Totale sezione I | **10.422,89** | **7.854,48** |
| Totale sezione II | **79.303,47** | **59.761,46** |
| Totale sezione III – non di competenza | | |
| **TOTALE** | **89.726,36** | **67.615,94** |
| **FONDI NON UTILIZZATI** | **85,22** | **64,23** |

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 (sez. I - risorse fisse aventi carattere di certezza stabilita') sono state stanziate per un importo complessivo di €. 84.223,59 (lordo Stato) pari a €. 63.469,17 (lordo dipendente) , come da comunicazioni MIUR integrata con il fondo spettante per l'attivita' sportiva calcolata dall'Istituto;
b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal Contratto Integrativo d' Istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel P.T.O.F
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 2017/2018 | Lordo Stato 2016/2017 | Differenza |
| Compensi fissi sezione I MODULO 1 | 84.223,59 | 86.047,15 | - 1.823,56 |
| Compensi variabili sezione II MODULO 1 | 5.587,99 | 5.203,72 | + 384,27 |
| Decurtazione del fondo sezione III MODULO 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALI** | **89.811,58** | **91.250,87** | - 1.439,29 |

| CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE | | | |
|---|---|---|---|
| Tipologia compensi | Lordo Stato 2017/18 | Lordo Stato 2016/2017 | Differenza |
| Destinazioni sezione I MODULO 2 | 10.422,89 | 10.790,47 | - 367,58 |
| Destinazioni sezione II MODULO 2 | 79.303,47 | 80.366,23 | - 1.062,76 |
| Decurtazione del fondo sezione III MODULO 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALI** | 89.726,36 | 91.156,70 | - 1.430,34 |

**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;
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 piani gestionali pre-definiti.

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 2016/2017 | Costi sostenuti al lordo Stato 2016/2017 | Differenza |
|---|---|---|---|
| 1. Compensi fissi sezione I MODULO 1 | 86.047,15 | 85.998,43 | 48, 72 (*) |
| 2. Compensi variabili sezione II MODULO 1 | 5.203,72 | 5.203,72 | 0,00 |
| Decurtazione del fondo sezione III MODULO 1 | NON PREVISTO | NON PREVISTO | NON PREVISTO |

(*) pari a €. 36,72 lordo dipendente

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 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.

Suzzara, 24 novembre 2017

IL DIRETTORE S.G.A

F.to Antonella Negri

*firma autografa ai sensi dell'art.3, c.2 D.L.vo 39/93