



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BAGNOLO MELLA

Prot. 309/II.10 del 08/02/2017

Al Dirigente Scolastico  
I.C. BAGNOLO MELLA

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017, di cui alla pre intesa sottoscritta il 02/02/2017**

**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 02/02/2017.

L'art. 40 bis del d.lg.vo 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 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.

**SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016) PARAMETRI Assegnazione miur nota prot.n.14207 del 29/9/2016		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	5		
totale docenti e ata organico autonomia compreso DSGA	141		
<b>TOTALE FIS</b>		<b>45.863,94</b>	<b>60.861,45</b>



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI BAGNOLO MELLA

FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>		<b>6.103,37</b>	<b>8.099,17</b>
COMPITI ATA 2016/2017 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 24/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>TOTALE COMPITI ATA</b>		<b>2.055,42</b>	<b>2.727,54</b>
PRATICA SPORTIVA 2016/2017 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi			
coordinatore provinciale		0,00	0,00
<b>TOTALE PRATICA SPORTIVA</b>			
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2016/2017 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti infanzia e primaria, secondaria		<b>3.171,90</b>	<b>4.209,10</b>
<b>TOTALE RISORSE FISSE 2016/2017 - nota MIUR 14207 DEL 29/09/2016</b>		<b>57.194,63</b>	<b>75.897,26</b>

### SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2015/2016		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007		
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	505,09	670,25
FIS e/o Compiti ATA Intesa del 2/10/2014	1.308,77	1.736,74
<b>TOTALE</b>	<b>1.813,86</b>	<b>2.406,99</b>

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente - FINANZIAMENTI forte processo migratorio	2.324,14	3.084,13
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	903,21	1.198,56
<b>TOTALE</b>	<b>3.227,35</b>	<b>4.282,69</b>

### 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	57.194,63	75.897,26
Compensi variabili sezione II	5.041,21	6.689,68
<b>TOTALE</b>	<b>62.235,84</b>	<b>82.586,94</b>

### SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BAGNOLO MELLA**

*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.

**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>
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
Avviamento alla pratica sportiva 2015/16	903,21	1.198,56
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)		
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	4.980,00	6.608,46
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	3.676,99	4.879,35
<b>TOTALE</b>	<b>9.560,20</b>	<b>12.686,37</b>

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

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
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)	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)	3.132,50	4.156,83
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.456,26	3.259,46
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)	22.680,00	30.096,36

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BAGNOLO MELLA**

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)	6.103,37	8.099,17
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.324,14	3.084,13
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Disponibilità da programmare	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>36.696,27</b>	<b>48.695,95</b>

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	13.278,95	17.621,17
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	645,00	855,91
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)	2.055,42	2.727,54
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)		
<b>TOTALE</b>	<b>15.979,37</b>	<b>21.204,62</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>	<b>9.560,20</b>	<b>12.686,37</b>
<b>Totale sezione II</b>	<b>52.675,64</b>	<b>69.900,57</b>
<b>Totale sezione III</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>62.235,84</b>	<b>82.586,94</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:*



## ISTITUTO COMPRENSIVO DI BAGNOLE MELLARE

- a) le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare come da comunicazione MIUR, n° 14207 del 29/9/2016, di cui all' intesa del 24 giugno 2016, e assegnate entro il predetto limite;
- b) assegnazione per forte processo immigratorio 2015/16 nota USR Lombardia del 07/06/2016 prot. N. 9261;
- c) comunicazione economie mod. SIRGS- NOIPA;
- d) assegnazione MIUR art. 87 CCNL –pratica sportiva nota prot. 16473 del 02/11/2016;
- e) 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 2015/2018, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 24/11/2016 (delibera n° \_34\_);
- f) *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>
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	69.286,16	75.897,26	<b>+6.611,10</b>
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	4.726,23	6.689,68	<b>+1.963,45</b>
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>			
<b>TOTALI</b>	<b>74.012,39</b>	<b>82.586,94</b>	<b>+8.574,55</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>
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	11.654,21	12.686,37	1.032,16
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	61.004,34	69.900,57	8.896,23
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>			
<b>TOTALI</b>	<b>72.658,55</b>	<b>82.586,94</b>	<b>9.928,39</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 programmatica della gestione**

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) **non sono previste allocazioni** 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, gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BAGNOLO MELLA**

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.**

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2015/2016	Costi sostenuti al lordo Stato 2015/2016	Differenza
Compensi sezione II MOD. 2 2015/2016 variabile	11.654,21	<b>10.776,10</b>	<b>670.25+212,11=878.11</b>
Compensi sezione I MOD. 2 2015/2016	61.004,34	<b>59.475.46</b>	<b>1.528.88</b>
<b>Forte processo+att.sportiva</b>			<b>4.282.69</b>
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2 2015/2016			
	<b>72.658,55</b>	70.251.56	6.689.68

Calcolo effettuato con dati NOIPA

**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.

La presente sostituisce e annulla la precedente di pari numero e data.

Visto Il Dirigente Scolastico

Dott. Rita Scaglia

IL DIRETTORE SGA

Franca Bonetta