



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CISERANO (BG)

Scuole Primaria e Secondaria di Primo Grado di Ciserano e Boltiere

Via Amedeo di Savoia, 7 - 24040 Ciserano

Tel: 035 882330 – 035 4811635 Fax: 035 4820479

Cod. Mecc: BGIC84200V C. F. n. 93024460169

e-mail: segreteria@icciserano.gov.it - bgic84200v@istruzione.it

Sito Web: www.icciserano.gov.it

Posta Elettronica Certificata: bgic84200v@pec.istruzione.it

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria

Contratto integrativo d'istituto 2017/2018, sottoscritto il 9/03/2018.

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 alla Contrattazione d'Istituto per l'anno scolastico 2016/2017, sottoscritta il **9/03/2018**.

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 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, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

“non previste”.

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1

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 con fondi specifici erogati dal MIUR (Flussi immigratori) da destinare al personale docente impegnato in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2017/2018 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (Intesa Sindacale del 28/07/2017)				
	ACCONTO 4/12 LORDO DIPENDENTE	SALDO 8/12 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO STATO
Punti di erogazione (n° 4 x 2.598,73 L.S.)	2.611,13	5.222,27	7.833,40	10.394,92
Totale DOCENTI e A.T.A in organico di diritto (n° 117 x 338,71 L.S.)	9.954,55	19.909,10	29.863,65	39.629,07
TOTALE F.I.S.	12.565,68	25.131,37	37.697,05	50.023,99

FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (Intesa Sindacale del 28/07/2017)				
	ACCONTO 4/12 LORDO DIPENDENTE	SALDO 8/12 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO STATO
Quota fissa (n°1 x 1.702,13 L.S.)	427,56	855,13	1.282,69	1.702,13
Complessità (n° 1 x 777,65 L.S.)	195,34	390,68	586,02	777,65
Quota docenti (n° 96 x 45,15 L.S.)	1.088,77	2.177,54	3.266,31	4.334,40
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI	1.711,67	3.423,35	5.135,02	6.814,18

INCARICHI SPECIFICI A.T.A. 2017/2018 ART. 1 SEQ. CONT. 25/07/2008 (Intesa Sindacale del 28/07/2017)				
	ACCONTO 4/12 LORDO DIPENDENTE	SALDO 8/12 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO STATO
Quota unica a calcolo (N°20 X 161,77 L.S.)	812,71	1.625,42	2.438,13	3.235,40
TOTALE INCARICHI SPECIFICI	812,71	1.625,42	2.438,13	3.235,40

ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI 2017/2018 ART.30 CCNL 29/11/2007 (Intesa Sindacale del 28/07/2017)				
	ACCONTO 4/12 LORDO DIPENDENTE	SALDO 8/12 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO STATO
Quota docenti SCUOLA PRIMARIA (n°56 x 26,86 L.S.)	377,83	755,67	1.133,50	1.504,16
Quota docenti SCUOLA SECONDARIA DI 1^ GRADO (n° 40 x 49,52 L.S.)	497,56	995,13	1.492,69	1.980,80
TOTALE ORE ECCEDENTI	875,39	1.750,80	2.626,19	3.484,96

PRATICA SPORTIVA 2017/2018 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (Intesa Sindacale del 28/07/2017)				
	ACCONTO 4/12 LORDO DIPENDENTE	SALDO 8/12 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO STATO
Classi di scuola secondaria n° 16 classi	0,00	0,00	0,00	0,00
Coordinatore provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 Note MIUR n°19107 del 28/09/2017	15.965,45	31.930,94	47.896,39	63.558,53
---	------------------	------------------	------------------	------------------

AREA A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO 2017/2018 – ART. 87 CCNL 29/11/2007
(Nota MIUR prot. n. 1891 del 01/02/2018)

	ACCONTO 4/12 LORDO DIPENDENTE	SALDO 8/12 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO DIPENDENTE	TOTALE 2017/2018 LORDO STATO
Contributo area a forte processo immigratorio	0,00	0,00	2.863,45	3.799,80
TOTALE	0,00	0,00	2.863,45	3.799,80

TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 Note MIUR n°19107 del 28/09/2017	15.965,45	31.930,94	50.759,84	67.358,33
---	-----------	-----------	-----------	-----------

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2016/2017

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</i>	3.816,48	5.064,46
<i>Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>	102,47	135,98
<i>Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</i>	169,03	224,30
TOTALE ECONOMIE F.I.S.	4.087,98	5.424,74
<i>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</i>	409,02	542,77
<i>Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
TOTALE ECONOMIE M.O.F.	4.497,00	5.967,51

ECONOMIE

PROGETTI AREA A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO A.S. 2016/17 e precedenti

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Personale docente</i>	2.978,89	3.952,98
TOTALE RISORSE VARIABILI	7.475,89	9.920,49

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a Certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Compensi fissi sezione I</i>	50.759,84	67.358,33
<i>Compensi variabili sezione II</i>	7.475,89	9.920,49
TOTALE	58.235,73	77.278,82

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo Non Previste

MODULO 2

DEFINIZIONE DELL 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 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 2015/2020, 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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo di riserva FIS</i>	0,00	0,00
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	0,00	0,00
<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>	4.260,00	5.653,02
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	524,00	695,35
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i>	3.035,21	4.027,72
TOTALE	7.819,21	10.376,09

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
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)	1.925,00	2.554,48
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	875,00	1.161,13
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)	19.857,50	26.350,90
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.655,00	6.177,19
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)	280,00	371,56
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)	5.200,00	6.900,40
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	5.670,00	7.524,09
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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
TOTALE	38.462,50	51.039,75

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	8.710,00	11.558,17
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	2.600,00	3.450,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	11.310,00	15.008,37

TOTALE PERSONALE DOCENTE E A.T.A.	49.772,50	66.048,12
--	------------------	------------------

**SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare
Non previste**

**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	7.819,21	10.376,09
Totale sezione II	49.772,50	66.048,12
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	57.591,71	76.424,21

**SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Non previste**

**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:

- le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **50.759,84** (lordo dipendente) ed **67.358,33 (lordo stato)**, come da comunicazione MIUR. n°19107 del 28/09/2017, e assegnate entro il predetto limite;
- 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, deliberato dal **Collegio dei Docenti il 14/01/2016 con delibera n° 4**, e adottato con delibera del **Consiglio d'Istituto il 15/01/2016 con delibera n°2**, rivisto e aggiornato nell'Ottobre 2016;
- 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 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	64.351,19 (63.628,67+722,52)	67.358,33	-3.007,14
Compensi variabili sezione II MOD. 1	6.353,18	9.920,49	-3.567,31
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	0,00
TOTALI	70.704,37	77.278,82	-6.574,45

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	10.152,87	10.248,87	-96,00
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	59.269,39	66.048,12	-6.778,73
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO	0,00
TOTALI	69.422,26	76.296,99	-6.874,73

MODULO 4

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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:

- 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.l. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2018, approvato dal **Consiglio d'istituto con delibera n° 3 del 05/02/2018**;
- 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			

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
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	64.351,19 (63.628,67+722,52)	58.383,64	5.967,55
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	6.353,18	6.201,65	151,53
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO
TOTALI	70.704,37	64.585,29	6.119,08

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 77.278,82 (lordo stato), è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad € 76.424,21 (lordo stato) – in percentuale 98,83% con un residuo di € 854,60 (lordo stato).

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2017/2018 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.

Ciserano 13/03/2018

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
Dott. Sergio Nuzzolo

