



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

Istituto Comprensivo Statale "A. Scarpa"

Via Clericetti, 22 - 20133 Milano

Scuola Primaria "A. Scarpa" – Via Clericetti, 22 - Tel: 02 88444411 - Fax: 02 88444414

Scuola Primaria "E. Morante" – Via T. Pini, 3 - Tel: 02 88444825 - Fax 02 2150901

Scuola Secondaria I Grado "A. Bono Cairoli" – Via Pascal, 35 - Tel/Fax: 02 2365077

e-mail: segreteria@icscarpa.gov.it – pec: mii8d3009@pec.istruzione.it

c.f. 80124910151- codice mecc. MIIC8D3009 - codice univoco UFWXS4

Dirigente Scolastica Dott.ssa Cristina Gatti

Revisori dei Conti Ambito 106 MILANO

Dott.ssa Maria Vitulano Revisore per il MEF

Dott.ssa Marinella Rotta Revisore per il MIUR

Oggetto: Relazione Tecnico – Finanziaria di accompagnamento al Contratto Integrativo di Istituto per l'a.s. 2016/2017 sottoscritto il giorno 30 gennaio 2017

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALE E AMMINISTRATIVI

Dell'Istituto Comprensivo "A. SCARPA" di Milano

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/1/2009;

VISTE le sequenze contrattuali dell'8/4/2008 e del 25/7/2008;

VISTA la nota del MIUR prot. n. 14207 dell' 29/09/2016 che prevede la assegnazione dell' importo spettante per il periodo settembre – dicembre e gennaio - agosto dell'anno scolastico in corso;

ESAMINATA l'ipotesi di contrattazione di Istituto siglata tra le parti in data 30/01/2017 presso l'Comprensivo "A. SCARPA" di Milano;

relaziona quanto segue:

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria, da allegare alla contrattazione di Istituto per l'anno scolastico 2016/2017, è stata redatta ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n.165 del 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.Lgs. 150 del 27/10/2009, allo scopo di quantificare la risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'Istituto.

L'art. 40 bis del Decreto Legislativo n.165 del 2001, sostituito dall'art. 55 del D.Lgs. 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con circolare n. 25 del 19/07/2012 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato ha predisposto gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione di Istituto. Tali schemi sono ripartiti in quattro moduli articolati in sezioni. Considerato che le scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti di determinate sezioni, nelle sezioni non di pertinenza, verrà apposta la seguente dicitura: **"Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica"**

Ciò premesso, illustra i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori ripartita in risorse fisse previste da norme contrattuali consolidate (FIS – funzioni strumentali – incarichi ATA – pratica sportiva e ore per sostituzione docenti assenti) relative all’a.s. 2014/2015 e risorse variabili, non certe per gli anni successivi (economie anni precedenti)

SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l’anno scolastico 2014/2015 sono determinate come segue:

Fondo Istituzione - art. 85 CCNL 29/11/2007 (intesa 24/06/16)	Parametri	Lordo Dipendente	Lordo stato
Punti di erogazione del servizio	4 x 2.594,16	7.819,62	10.376,63
Docenti e ATA in organico di diritto	144 x 339,65	36.857,27	48.909,60
TOTALE FIS		44.676,89	59.286,23
Funzioni Strumentali - art. 37 CCNL 29/11/2007 (intesa 24/06/16)	Parametri	Lordo Dipendente	Lordo stato
QUOTA BASE	1 x 1.689,49	1.273,16	1.689,49
QUOTA COMPLESSITA'	2 x 790,36	1.191,19	1.580,72
Posti docenti	119 x 46,06	4.130,49	5.481,14
TOTALE Funzioni Strumentali		6.594,84	8.751,35
Compiti ATA - art. 1 Seq.Cont. 25/7/2008 (intesa 24/06/16)	Parametri	Lordo Dipendente	Lordo stato
Posti ATA per Incarichi aggiuntivi	24 x 151,53	2.740,56	3.636,72
TOTALE Compiti ATA		2.740,56	3.636,72
Ore sostituzione - art. 30 CCNL 29/11/2007 - (intesa 24/06/16)	Parametri	Lordo Dipendente	Lordo stato
Posti di scuola infanzia e primaria	77 x 26,96	1.564,37	2.075,92
Posti di scuola secondaria di I e II grado	42 x 51,17	1.619,55	2.149,14
TOTALE Ore Eccedenti		3.183,92	4.225,06
Pratica sportiva - art. 30 CCNL 29/11/2007 (intesa 24/06/16)	Parametri	Lordo Dipendente	Lordo stato
Classi scuola secondaria di primo grado	18 classi	1.535,36	2.037,42
TOTALE Pratica sportiva		1.535,36	2.037,42
Totale RISORSE FISSE 16/17 - nota MIUR 14207 del 29/09/2016		58.731,57	77.936,78

SEZIONE II Risorse Variabili

RISORSE VARIABILI		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Sezione in ospedale	€ 194,42	€ 258,00
Finanziamento Ente locale per Funzioni miste ATA	€ 5.044,45	€ 6.693,99
Finanziamento Associazione genitori x straord. C.S.	€ 188,40	€ 250,00
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 5.427,27	€ 7.201,99

SEZIONE III Decurtazione del Fondo
 Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</i>		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Risorse fisse sezione I	€ 58.731,57	€ 77.936,78
Risorse variabili sezione II	€ 5.427,27	€ 7.201,99
TOTALE RISORSE	€ 64.158,84	€ 85.138,77

SEZIONE V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
 Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO II
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.

SEZIONE I Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE</i>		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Quota variabile Indennità di Direzione al DSGA	€ 5.070,00	€ 6.727,89
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi asser	€ 3.183,92	€ 4.225,06
TOTALE RISORSE	€ 8.253,92	€ 10.952,95

SEZIONE II

Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle esigenze didattiche e organizzative svolte, in correlazione con il P.O.F., dal personale interno alla scuola.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

<i>PERSONALE DOCENTE</i>	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)	€ 5.337,50	7.082,86
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)	€ 15.015,00	19.924,91
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 1.487,50	1.973,91
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
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)	€ 5.880,00	7.802,76
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)	€ 6.594,84	8.751,35
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.535,36	2.037,42
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)	€ 194,42	258,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 36.044,62	€ 47.831,21

Istituto Comprensivo Statale "A.Scarpa" - Milano

PERSONALE ATA	Lordo dipendente	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 11.876,50	15.760,12
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
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)	€ 0,00	0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5.070,00	6.727,89
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)	€ 2.740,00	3.635,98
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)	€ 5.232,85	6.943,99
TOTALE COMPLESSIVO	€ 24.919,35	33.067,98

SEZIONE III **Destinazioni ancora da regolare**

SEZIONE IV **Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	€ 36.044,62	€ 47.831,21
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa personale A.T.A.	€ 19.849,35	€ 26.340,09
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 8.253,92	€ 10.952,95
Destinazioni specificamente regolate da contratto	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 64.147,89	€ 85.124,25

SEZIONE V **Destinazioni temporaneamente allocate fuori dal Fondo**
Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico – finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

SI ATTESTA CHE

Le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 58.731,57 Lordo dipendente e € 77.936,77 Lordo Stato, come da comunicazione MIUR prot. N. 14207 del 29/09/2016 e assegnate entro il predetto limite.

L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenendo conto delle attività incluse nel Piano dell'Offerta Formativa, anno scolastico 2016/17, deliberato dal Collegio docenti con delibera n. 26 del 28/06/2016 e adottato con delibera del Consiglio di istituto n. 100 del 29/06/16.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2015/2016	Lordo Stato 2016/2017	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	74.118,62	77.936,78	3.818,16
Compensi variabili sezione II MOD. 1	7.223,19	7.201,99	- 21,20
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
TOTALI	81.341,81	85.138,77	3.796,96

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2015/2016	Lordo Stato 2016/2017	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	10.798,41	10.952,95	154,54
Destinazioni sezione II MOD. 2	70.512,05	74.171,30	3.659,25
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	0,00	0,00
TOTALI	81.310,46	85.124,25	3.813,79

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico - finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione

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

- Allocazione delle risorse in bilancio 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 2016 approvato con delibera n. 62 del 21 gennaio 2016
- Gestione tramite il sistema NOIPA gestito secondo piani gestionali strutturati per Tipologia di scuola – capitoli di bilancio - codici sottocompensi – tipologia compensi.

PROGRAMMA ANNUALE 2017 - Modelli B***FONDI di BILANCIO***

Fondi di bilancio	Risorse disponibili LORDO STATO	Importo destinato LORDO STATO	Differenza
A03 Funzioni MISTE + Straord. C.S. + sez.in ospedale	€ 6.943,99 € 258,00	€ 6.943,99 € 258,00	€ 0,00 € 0,00

SISTEMA NOIPA - CEDOLINO UNICO

Assegnazione MIUR	Risorse disponibile LORDO DIPENDENTE	Importo destinato LORDO DIPENDENTE	Differenza
FIS nuovo finanziamento	€ 55.547,65	€ 55.536,70	€ 10,95
Ore eccedenti nuovo finanziamento	€ 3.183,92	€ 3.183,92	€ 0,00

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

DESCRIZIONE COMPENSO	CERTIFICAZIONE LORDO Dipendente 2015/16	COSTI SOSTENUTI Lordo Dipendente 2015/16	Differenza
Compensi sezione I MOD. 2 2015/2016 TOTALE	€ 8.137,46	€ 8.137,46	€ 0,00
Compensi sezione II MOD. 2 2015/2016 TOTALE	€ 53.131,78	€ 53.131,78	€ 0,00
Decurtazione del Fondo sezione III MOD. 2 2015/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE GENERALE	€ 61.269,24	€ 61.269,24	€ 0,00

L'economia è pari a € 0,00

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'a.s. 2016/2017 risulta coperto esclusivamente da fondi ordinari allocati in bilancio e da fondi gestiti con il sistema gestionale NOIPA. 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.

Milano, 30/01/2017

LA DIRETTRICE s.g.a.
(Maria Cristina Cagnola)