



Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca
Istituto Comprensivo "GIANNI RODARI"
Via Aquileia, 1 - 20021 BARANZATE (MI)
Tel/fax 02/3561839 -
e_mail: MIIC8A900C@istruzione.it
Cod. mecc. MIIC8A900C - Cod. fiscale.80126410150

Prot. 3897 C14 del 23/11/2015

Al Dirigente Scolastico

Istituto Comprensivo Rodari

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2015/16, sottoscritto il 18/11/2015

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 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 2013/2014, sottoscritta il 03/03/2014.

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:

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 2014/2015) 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 2007/2013, 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

<i>FONDO ISTITUZIONE 2012/203 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>punti di erogazione</i>	.....7.529,89	9.992,16
<i>totale docenti e ata organico di diritto</i>	30.520,50	40.500,70
TOTALE FIS	38.050,38	<u>50.492,86</u>
<i>FUNZIONI STRUMENTALI 2012/203 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>quota fissa</i>	1.010,89	1.341,45
<i>Complessità</i>	479,77	636,66
<i>quota docenti</i>	2.799,11	3.714,42
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI	4.289,77	<u>5.692,53</u>
<i>COMPITI ATA 2012/203 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>quota unica a calcolo</i>	2.321,55	3.080,70
TOTALE COMPITI ATA	2.321,55	<u>3.080,70</u>
<i>PRATICA SPORTIVA 2012/203 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>quota classi</i>	0,00	0,00
<i>coordinatore provinciale</i>	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA	0,00	0,00
TOTALE RISORSE FISSE 2014/2015-	44.661,70	59.266,09

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2014/2015		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</i>	2.346,87	3.114,29

Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	0,00	0,00
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	324,27	430,31
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	1583,50	2.101,30
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Fondo di riserva	21,90	29,06
TOTALE	4.276,53	<u>5.674,96</u>

<i>FINANZIAMENTI EUROPEI PON C1 – 2011 – CODICE QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° ____ del _____)</i>	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	0,00	0,00
Personale ATA	0,00	0,00
DSGA	0,00	0,00
TOTALE PON C1	0,00	0,00

<i>PROGETTI AREA A RISCHIO A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007 (autorizzazione n° ____ del _____)</i>	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	4.308,34	5.717,17
Personale ATA		
DSGA		
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	4.308,34	<u>5.717,17</u>

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	44.661,70	59.266,09

Compensi variabili sezione II	8.584,87	11.392,13
TOTALE	53.246,57	<u>70.658,22</u>

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 2012/2013) 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 2007/2013, 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
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 utilizzata	0,00	0,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	2.849,05	3.780,69
TOTALE	2.849,05	3.780,69

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare 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>	....	....
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	2.695,00	<u>3.576,27</u>
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	7.875,00	<u>10.450,13</u>
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<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>	18.252,50	<u>24.221,07</u>
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.289,77	<u>5.692,52</u>
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	0,00	0,00
<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>	4.308,34	<u>5.717,17</u>
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	....	....
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
TOTALE	37.420,61	<u>49.657,16</u>

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	5.296,00	<u>7.027,79</u>
<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>	3.980,50	<u>5.282,12</u>

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	....	....
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	....	....
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)	2.321,55	<u>3.080,70</u>
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
Quote di indennità di direzione al sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	4.200,00	<u>5.573,40</u>
TOTALE	15.798,05	<u>20.964,01</u>

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 RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	2.849,05	3.780,69
Totale sezione II	53.218,66	70.621,17
Totale sezione III	0,00	0,00

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 € 60.274,63 come da comunicazione MIUR, n°2138 del 04/04/2013, e assegnate entro il predetto limite;
- 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 2012/2013, deliberato dal Collegio dei docenti il.....,e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il.....delibera n°.....;

- 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 2011/2012	Lordo Stato 2012/2013	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 2</i>	NON PREVISTO	....	....
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	NON PREVISTO	....	....
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	NON PREVISTO	....	....
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	....	NON PREVISTO	....
TOTALI	.....	.....	.....

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2011/2012	Lordo Stato 2012/2013	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 1</i>	NON PREVISTO	....	....
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	NON PREVISTO	....	....
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	NON PREVISTO	....	....
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	....	NON PREVISTO	....
TOTALI	.....	.....	.....

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. 2013, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° del _____;
- 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 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 2011/2012	Costi sostenuti al lordo Stato 2011/2012	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 2</i>	<i>NON PREVISTO</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	<i>NON PREVISTO</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	<i>NON PREVISTO</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	....	....	....
TOTALI	.....	.....	.....

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 2012/2013 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.

Li 21-11-2014

IL DIRETTORE SGA

Francesco Consiglio