DIREZIONE DIDATTICA STATALE XVII CIRCOLO "POGGIOFRANCO"

Via G. Tauro, 2 - 70124 - BARI tel. 0805613356 - fax 0805613190
Cod.Mecc.BAEE017007 - Cod. Fisc. 80005260726
E -mail: BAEE017007@istruzione.it
E-mail: BAEE017007@pec.istruzione.it

**Prot. 1151/B15** **Bari, 29 febbraio 2016**

**Al Dirigente Scolastico**

**sede**

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto a.s. 2015/2016, sottoscritto il 26-29 febbraio 2016.**

## PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i 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 2015/2016, sottoscritta il 26-29 febbraio 2016.

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 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 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 2015/206 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2015)* | *PARAMETRI* | *LORDO DIPENDENTE* | *LORDO STATO* |
|---|---|---|---|
| *punti di erogazione* | *3 X 2.498,03* | *5.647,39* | *7.494,09* |
| *totale docenti e ata organico di diritto* | *82 X 352,17* | *21.761,82* | *28.877,94* |
| *totale docenti in organico di diritto* | *0 X 413,55* | *0,00* | *0,00* |
| *TOTALE FIS* | | *27.409,21* | *36.372,03* |
| *FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2015)* | *PARAMETRI* | *LORDO DIPENDENTE* | *LORDO STATO* |
| *quota fissa* | *1 X 1.341,45* | *1.010,89* | *1.341,45* |
| *Complessità* | *0 X 643,07* | *0,00* | *0,00* |
| *quota docenti* | *62 X 39,94* | *1.866,07* | *2.476,28* |
| *TOTALE FUNZIONI 3.817,73* | | *2.876.96* | |
| *COMPITI ATA 2015/2016 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 07/08/2015)* | *PARAMETRI* | *LORDO DIPENDENTE* | *LORDO STATO* |
| *quota unica a calcolo* | *19 X 146,70* | *2.100,45* | *2.787,30* |
| *TOTALE COMPITI ATA* | | *2.100,45* | *2.787,30* |
| | | | |

| PRATICA SPORTIVA 2013/2014 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2014) | PARAMETRI | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|---|---|---|---|
| quota classi | 0 X 75,57 | 0,00 | 0,00 |
| coordinatore provinciale | 0 X | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE PRATICA SPORTIVA | | 0,00 | 0,00 |
| ORE SOSTITUZIONI 2015/2016 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/20145 | PARAMETRI | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| quota docenti | 62 X 28,61 | 1.336,71 | 1.773,82 |
| TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI | | 1.336,71 | 1.773,82 |
| TOTALE RISORSE FISSE 2015/2016 - note MIUR DEL 11/9/2015 N. 13439 | | 33.723,33 | 44.750,88 |

## SEZIONE II – Risorse variabili

| ECONOMIE MOF 2014/2015 | | |
|---|---|---|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007 | 2.520,50 | 3.344,70 |
| Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE | 0,00 | 0,00 |
| Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007 | 0,02 | 0,02 |
| 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 | 12,32 | 16,35 |
| TOTALE | 2.532,84 | 3.361,07 |

| FINANZIAMENTI EUROPEI PON 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-335<br>QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° AOODGEFID/1768 del 20.01.2016 | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|---|---|---|
| Dirigente Scolastico | 150,73 | 200,01 |

| | | |
|---|---|---|
| D.S.G.A. | 74,00 | 98,20 |
| Economie | 1,35 | 1,79 |
| TOTALE PON | 226,08 | 300,00 |

***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 DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Compensi fissi sezione I | 33.723,33 | 44.750,88 |
| Compensi variabili sezione II | 2.758,92 | 3.661,07 |
| TOTALE | 36.482,25 | 48.411,95 |

***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 5 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, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) 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, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi e quota non utilizzata progetti nazionali e comunitari).

***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* | *1.261,54* | *1.674,04* |
| *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 (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)* | *3.210,00* | *4.259,67* |
| *Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)* | *648,17* | *860,12* |
| *Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti* | *1.349,03* | *1.790,17* |
| *Quota progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio non utilizzata* | *0,00* | *0,00* |
| *Quota progetti nazionali e comunitari non utilizzata* | *1,35* | *1,79* |
| ***TOTALE*** | ***6.470,09*** | ***8.585,79*** |

## *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)* | *100,00* | *132,70* |
| *Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)* | *700,00* | *928,90* |
| *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)* | *12.725,00* | *16.886,09* |
| *Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)* | *3.000,00* | *3.981,00* |
| *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)* | *0,00* | *0,00* |

| | | |
|---|---|---|
| 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) | 2.876,96 | 3.817,75 |
| 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 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) | 150,73 | 200,01 |
| TOTALE | 19.552,69 | 25.946,45 |

| PERSONALE ATA | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|---|---|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | 8.285,00 | 10.994,21 |
| 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) | 2.100,45 | 2.787,30 |
| 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) | 74,00 | 98,20 |
| TOTALE | 10.459,45 | 13.879,71 |

## 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 | 6.470,09 | 8.585,79 |
| Totale sezione II | 30.012,14 | 39.826,16 |
| Totale sezione III | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 36.482,23 | 48.411,95 |

***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:***

- le risorse stabili sono state stanziate per un importo complessivo di € 44.750,88, come da comunicazione MIUR n. 13439 dell'11.09.2015 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 dell'offerta formativa, anno scolastico 2015/2016, deliberato dal Collegio dei docenti il 6 ottobre 2015 con delibera n. 12 e adottato con delibera n. 52 del Consiglio d'istituto il 7 ottobre 2015;
- ***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 2014/2015*** | ***Lordo Stato 2015/2016*** | ***Differenza*** |
| *Compensi fissi sezione I MOD. 2* | **48.835,51** | **44.750,88** | **-4.084,63** |
| *Compensi variabili sezione II MOD. 1* | **1.971,11** | **3.661,07** | **1.688,17** |
| *Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1* | *NON PREVISTO* | *NON PREVISTO* | *NON PREVISTO* |
| *Certificazione vecchio sistema* | **NON PREVISTO** | **NON PREVISTO** | **....** |
| **TOTALI** | **50.806,62** | **48.411,95** | **- 2.394,67** |

| CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE | | | |
|---|---|---|---|
| **Tipologia compensi** | **Lordo Stato 2014/2015** | **Lordo Stato 2015/2016** | **Differenza** |
| *Destinazioni sezione I MOD. 1* | **9.253,19** | **8.585,79** | **-667,40** |
| *Destinazioni sezione II MOD. 2* | **41.553,43** | **39.826,16** | **-1.727,27** |
| *Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2* | *NON PREVISTO* | *NON PREVISTO* | *NON PREVISTO* |
| *Certificazione vecchio sistema* | **....** | **....** | **....** |
| **TOTALI** | **50.806,62** | **48.411,95** | **- 2.394,67** |

**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:

- 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. 2016, che sarà sottoposto ad approvazione del Consiglio d'istituto;
- 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 2014/2015** | **Costi sostenuti al lordo Stato 2014/2015** | **Differenza** |
| *Compensi fissi sezione I MOD. 2* | *48.835,51* | *45.482,41* | **-3.353,10** |
| *Compensi variabili sezione II MOD. 1* | *1.971,11* | *1.963,04* | **-8,07** |
| *Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1* | *NON PREVISTO* | *NON PREVISTO* | *NON PREVISTO* |
| *Certificazione vecchio sistema* | .... | .... | .... |
| **TOTALI** | **50.806,62** | **47.445,45** | **-3.361,17** |

***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 2015/2016 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.

IL DIRETTORE SGA

Antonella Maria Decembrino

DIREZIONE DIDATTICA POGGIOFRANCO - BARI -