



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "D. ALIGHIERI"

Via Giovanni XXIII, 14 - 20090 OPERA (MI) - Tel. 02 57600719

C.M. MIIC87700C - e-mail: MIIC87700C@istruzione.it - pec: MIIC87700C@pec.istruzione.it

C.F. 80149170153 - IPA: Ipa:istsc_miic87700c - CODICE UNIVOCO : UFFUJE- sito: www.icopera.gov.it

Relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo di Istituto

di legittimità contabile

(art. 40bis, comma 5, D.Lgs 165/2001 come modificato dal D.Lgs 150/2009, circ. MEF n. 25 del 19/07/2012)

Premessa	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
Composta	Da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

FONTI NORMATIVE: intesa MIUR – OO.SS. sottoscritta il 28 luglio 2017, in base ai moltiplicatori unitari ivi definiti con riguardo all'organico di diritto a.s. 17/18, nota MIUR 28/09/2017 prot. 19107 (istruz. PA 2018) . Tali risorse vanno a costituire il MOF (miglioramento offerta formativa). Alla data della sottoscrizione del contratto integrativo di istituto sui piani gestionali SICOGE (MEF), risultano vuoti (solo economia 5,70 pratica sportiva).

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno scolastico 2017/2018 è stata quantificata in base all'intesa MIUR – OO.SS. sottoscritta il 28/7/2017, in € 95.244,69 lordo Stato, pari ad € 71.774,45 lordo dipendente ed è così composta:

a. FONDO DI ISTITUTO IN SENSO STRETTO A.S. 2017/2018				
Parametri Finanziamento	n.	Moltiplicatore unitario lordo Stato (+ 32,70%)	Totale lordo Stato	Lordo dipendente
Punti di erogazione del servizio	07	€ 2.598,73	€ 18.191,11	€ 56.589,60
Posti docenti (138) e ata (30)	168	€ 338,71	€ 56.903,28	

TOTALE FIS in senso stretto						€ 75.094,39	
b. FUNZIONI STRUMENTALI (art. 33 CCNL 2006/2009)						Lordo Stato	Lordo dipend.
Quota base		Complessità organizz.		45,45 x n. docenti 138			
Lordo stato	Lordo dip.	Lordo Stato	Lordo dip.	Lordo St.	Lordo dip.	€ 8.710,48	€ 6.564,04
€ 1.702,13	€ 1.282,69	€ 777,65	€ 586,02	€ 6.230,70	€ 4.695,33		
c. INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE A.T.A. (art. 62 CCNL 2006/2009)						€ 4.691,33	€ 3.535,29
Param. € 161,77 lordo Stato x 29 a.t.a. in o.d. (22 cs 7 aa) escluso dsga							
d. ORE ECCEDENTI sostituz. Ins.ti (art. 30 CCNL)						€ 4.613,08	€ 3.476,32
Inf. e prim.98 docenti x € 26,86 l. st.		Secondaria 40 docenti x € 49,52 l. st.					
Lordo Stato	Lordo dip.	Lordo Stato	Lordo dip.				
€ 2.632,28	€ 1.983,63	€ 1.980,80	€ 1.492,69				
e. ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA (art. 87 CCNL 29/11/2007) n. 19 classi param. € 112,39						€ 2.135,41	€ 1.609,20
TOTALE RISORSE STABILI						€ 95.244,69	€ 71.774,45

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate;

Descrizione	Importo		Lordo Stato	Lordo dipend.
	Lordo Stato	Lordo dipend.		
Somme non spese nel precedente esercizio finanziario (ECONOMIA contrattuale fondo) , così composte:				
	lordo Stato	lordo dipend.		
Da fondo di istituto in senso stretto art. 85 CCNL	€ 3.145,37	€ 2.370,29		
Da attività complem. Ed. fisica art. 37 CCNL	€ 7,56	€ 5,70		
Da incarichi specifici ata art. 62 CCNL	€ 464,45	€ 350,00	€ 5.746,37	€ 4.330,35
Da ore eccedenti sostituzioni art. 30 CCNL	€ 2.128,99	€ 1.604,36		
ALTRE RISORSE				
Da programma annuale per progetti (fondi del Comune di Opera per miglioramento offerta formativa) P57, P70, P76	€ 8.000,00	€ 6.028,64		

Istruzione domiciliare (fondi scuola capofila)	€ 4.166,36	€ 3.139,68	€ 15.098,91	€ 11.378,23
Fondi area a forte processo immigratorio art. 9 CCNL Scuola finanz. 16/17	€ 2.932,55	€ 2.209,91		
TOTALI RISORSE VARIABILI			€ 20.845,28	€ 15.708,58

L'Istituzione scolastica è assegnataria di fondi PON FSE – competenze di base per la somma di € 11.364,00. Alla data attuale, tuttavia, non risulta definito l'eventuale compenso per il personale della scuola. Pertanto la definizione sarà oggetto di successiva informazione a RSU e OO.SS.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo	
	Lordo Stato	Lordo dip.
Risorse stabili sezione I	€ 95.244,69	€ 71.774,45
Risorse variabili sezione II	€ 20.845,28	€ 15.708,58
Totale	€ 116.089,97	€ 87.483,03

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

MODULO II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque NON REGOLATE specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 15.915,09 lordo Stato e € 11.993,28 lordo dipendente, relative a:

Descrizione	Importo	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI (art. 30 CCNL 2006/2009) a.s. 17/18	€ 4.613,08	€ 3.476,32
ECONOMIA ore eccedenti sost. Docenti a.s. 16/17	€ 2.128,99	€ 1.604,36
Quota indennità di direzione al DSGA (art.88 co. 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.683,33	€ 5.790,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 1.489,69	€ 1.122,60
TOTALE	€ 15.915,09	€ 11.993,28

Le somme suddette (gestite con cedolino unico) sono effetto di disposizioni del CCNL.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 100.174,88 lordo Stato; € 75.489,75 lordo dipendente.

DESCRIZIONE	LORDO DIPEND.		Lordo Stato
PERSONALE DOCENTE			
Fondo di istituto	34.300,00		71.090,91
Funzioni strumentali	6.564,04		
Pratica sportiva (budget + econ.)	1.614,90		
Fondi area forte processo immigratorio	1.925,40		
Fondi Comune Opera per progetti	6.028,64		
Istruzione domiciliare (fondi scuola capofila)	3.139,68		
TOTALE DOCENTI	A	53.572,65	
PERSONALE A.T.A			
Fondo di istituto	14.740,00		25.093,30
Incarichi specifici	3.885,29		
Fondi area forte processo immigratorio	284,51		
TOTALE ATA	B	18.909,80	
		A+B	72.482,46
ACCANTONAMENTO FIS INS.TI	2.283,59		3.990,67
ACCANTONAMENTO FIS ATA	723,70		
TOTALE ACCANTONAMENTO FIS	C	3.007,29	
Totale risorse assegnate con contratto	A+B+C	€ 75.489,75	€ 100.174,88

Prospetto delle destinazioni

INSEGNANTI

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	Importo lordo dipend.	Lordo Stato
Art.88 comma 2/a	Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e flessibilità organizzativa e didattica.	€ 0,00	€ 0,00
Art.88 comma 2/b	attività aggiuntive di insegnamento.	€ 23.132,22	€ 30.696,44
Art.88 comma 2/d	attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 10.920,00	€ 14.490,84
Art.88 comma 2/f	collaborazione al dirigente scolastico (n. 2 unità)	€ 4.287,50	€ 5.689,51
Art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007	Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Art.88 comma 2/k	compensi per il personale docente, educativo per ogni altra attività deliberata dal consiglio d'Istituto nell'ambito del POF.	€ 7.054,00	€ 9.360,67

Art. 88 comma 2/L	Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Art. 87 comma 1	Attività complementari ed. fisica	€ 1.614,89	€ 2.142,97
Art. 33	Risorse funzioni strumentali AL POF	€ 6.564,04	€ 8.710,48
Totale PERS. INSEGNANTE		€ 53.572,65	€ 71.090,91

PERSONALE A.T.A.

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	Importo lordo dipend.	Lordo Stato
Art.88 comma 2/k	compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata dal consiglio d'istituto nell'ambito del POF.	€ 7.767,50	€ 10.307,47
Art. 47 co. 1/b	Incarichi specifici (come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.885,29	€ 5.155,58
Art.88 co. 2/e	prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 7.257,01	€ 9.630,05
TOTALE PERSONALE A.T.A.		€ 18.909,80	€ 25.093,30

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare:

descrizione	Importo	
	Lordo Stato	Lordo dipend.
	//	//

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo	
	Lordo Stato	Lordo dipend.
Somme non regolate dal contratto	€ 15.915,09	€ 11.993,28
Somme regolate dal contratto	€ 96.184,22	€ 72.482,46
Accantonamento docenti	€ 3.030,32	€ 2.283,59
Accantonamento a.t.a.	€ 960,35	€ 723,70
Totale	€ 116.089,98	€ 87.483,03

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Rispetto alle risorse disponibili, pari ad € 87.483,03 lordo dip. è previsto l'utilizzo di € 72.482,46 lordo dip., corrispondente all' 83,00%. (sono escluse le ore eccedenti e l'indenn. di Direz.).Le risorse previste nel contratto d'istituto sono compatibili con gli stanziamenti di cui alla comunicazione MIUR n. 19107 del 28/9/2017 di cui all'intesa del 28/07/2017, (MOF) con le comunicazioni della scuola capofila per l'istruzione domiciliare, con le assegnazioni del Comune di Opera per il miglioramento off. Formativa e, da ultimo, con

l'assegnazione del MIUR per i fondi area a forte processo migratorio. I finanziamenti specifici saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, mentre il budget del fondo di istituto in senso stretto viene utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale Docente ed A.T.A indicate nei progetti/attività inserite nel P.T.O.F.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2017/2018		Anno 2016/2017		Differenza	
	Lordo St.	Lordo dip.	Lordo St.	Lordo dip.	Lordo St.	Lordo dip.
Risorse stabili	€ 95.244,69	€ 71.774,45	€ 93.375,30	€ 70.365,72	€ 1.869,39	€ 1.378,73
Risorse variabili	€ 20.845,28	€ 15.708,58	€ 4.028,70	€ 3.035,94	€ 16.816,58	€ 12.672,64
TOTALE	€ 116.089,97	€ 87.483,03	€ 97.404,00	€ 73.401,66	€ 18.685,97	€ 14.051,37

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

La definizione delle somme è in capo al Ministero di riferimento per quanto riguarda le risorse del MOF e area a forte processo migratorio: tali somme sono gestite con modalità "cedolino unico" tramite il sistema NoiPA, di cui all'art. 2 co. 197 della L. 191/2009 e regolamentato dal D.M. Mef dell'1/12/2010, dalla circ. MEF n. 39 del 22/12/10 e da quella MIUR n 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo dei piani gestionali strutturati. Per quanto riguarda invece le risorse relative all'istruzione domiciliare e ai progetti finanziati con il contributo del Comune di Opera, la gestione avviene attraverso il programma annuale 2018.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Lordo dipendente a.s. 2016/2017

	FONDO DISPONIBILE	FONDO SPESO	DIFFERENZA (economie)
Fis, inc. specif, funz. Strum.li	€ 69.187,10	€ 66.466,81	€ 2.720,29
Pratica sportiva	€ 1.541,06	€ 1.535,36	€ 5,70
	€ 70.728,16	€ 68.002,17	€ 2.725,99

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 16/17 risulta rispettato. Le economie contrattuali del fondo relative all'a.s. 16/17 sono state destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno 2017/2018 nel rispetto della vigente normativa.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

La spesa al lordo dipendente, contrattata per le varie componenti scolastiche, è compatibile con le risorse per l'a.s. 2017/2018 rappresentate esclusivamente da fondi ordinari gestiti come indicato nel presente modulo alla sezione I, tenendo presente che alla data attuale il sistema SICOGE non ha ancora caricato né le economie dello scorso anno né i fondi dell'a.s. 17/18. L'unico capitolo popolato alla data attuale è il 2155/12 con € 5,70 (economie anni prec. Pratica sportiva). L'importo complessivo è stato calcolato ed assegnato secondo il principio delle norme contrattuali della 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 relazione, a corredo del contratto integrativo di Istituto siglato il 13/2/2018, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo.

Opera, 13/02/2018

Dsga: _____

Alma Boerchio