



REPUBBLICA ITALIANA – REGIONE SICILIANA – DISTRETTO SCOLASTICO N. 1

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE STATALE
“DON MICHELE ARENA”**

I.T.C “Don M. ARENA” Corso Serale “Sirio”	I.P.S.C.T. “S. FRISCIA” con sede coordinata a Menfi CTRH – CTS	I.P.S.I.A. “A. MIRAGLIA”
---	---	---------------------------------

CENTRO TERRITORIALE PERMANENTE PER L'E.D.A.

Via Nenni - ☎0925/22510 – Fax 0925/24247 Via Giotto - ☎0925/85365 – Fax 0925/85366

Corso Miraglia - ☎0925/22239 – Fax 0925/23410 Via ETA (Menfi) ☎ e Fax 0925/74214

C.F. 92002960844 - Sito www.itcarena.it

E-mail: agis01600n@istruzione.it - Pec: agis01600n@pec.istruzione.it

92019 - SCIACCA (AG)

Prot. n.

Sciacca, li

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017.

IISS "DON MICHELE ARENA"-SCIACCA
Prot. 0000542 del 17/01/2017
(Uscita)

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.lgvo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2016/2017, sottoscritta il 16/01/2017.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lgvo 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:

:*“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”.*

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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

Risorse storiche consolidate

Fonte normativa	FIS (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008 Lordo dipendente
Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207;	€ 30.672,42
	€ 61.344,83
totale	€ 92.017,25
Fonte normativa	FUNZ. STRUM. (art. 33 CCNL 29/11/2007) Lordo dipendente
Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207;	€ 2.535,65
	€ 5.071,31
totale	7.606,96
Fonte normativa	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) Lordo dipendente
Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207;	€ 1.446,41
	€ 2.892,81
totale	€ 4.339,22
Fonte normativa	ORE ECCEDENTI SOST. COLL. ASSENTI (art. 30 CCNL 29/11/2007) Lordo dipendente
Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207;	€ 1.683,82
	€ 3.367,63
totale	€ 5.051,45
totale risorse fisse	€ 109.014,88

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Eventuali risorse

Descrizione	Importo lordo dipendente
ECONOMIE MOF anni precedenti	FIS € 18.773,40 (di cui € 4.320,30 in SICOGE ed € 14.453,10 in P.A lordo dip.)
	FUNZIONI STRUMENTALI € 12.823,25 (SICOGE)
	INCARICHI SPECIFICI € 1,00 (SICOGE)
	CORSI DI RECUPERO 835,08 (di cui € 2,28 (SICOGE + 832,80 lordo dip. in P.A.)
	ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI € 35.016,71(di cui € 31.461,14 in SICOGE ed € 3.555,57 in P.A. lordo dip.)
	ATTIVITA' COMP. ED. FISICA € 5.077,10 (di cui € 3.974,89 in SICOGE ed € 1.102,21 in P.A. lord. dip)
	Integrazione MOF da destinare ATA titolari di posizioni economiche che non percepiscono beneficio economico € 681,85
totale	€ 73.208,38

Si precisa che le economie di cui al P. A. sono state inserite nella presente relazione al netto dipendente. Nelle schede del P.A. 2015 gli importi risultano al lordo di tutti gli oneri a carico dello stato.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Descrizione	Importo lordo dipendente
Risorse fisse sezione I	FIS (Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207)	€ 92.017,25
	Funzioni strumentali (Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207)	€ 7.606,96
	Incarichi aggiuntivi (Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207)	€ 4.339,22
	Ore eccedenti per sost. Coll. assenti (Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207)	€ 5.051,45

Risorse eventuali sezione II	Residui anni precedenti al lordo dipendente (FIS anno prec. - FUNZ. STRUM. - INCAR. SPEC. -CORSI REC. ORE ECC. - PRATICA SPORT. -integrazione MOF ATA)	€ 73.208,38
	Totale	€ 182.223,26

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

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 € 12.627,90 relative a:

Descrizione	Importo lordo dipendente
Indennità di direzione DSGA + ind. Sost. dsga	€ 6.743,70
accantonamento del 5% sul Fondo	€ 5.202,35
Integrazione MOF da destinare ATA titolari di posizioni economiche che non percepiscono beneficio economico	€ 681,85
Totale	€ 12.627,90

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 169.595,37 così suddivise:

PERSONALE DOCENTE	Importo Lordo dipendente
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
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 835,08
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 50.814,03
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL	€ 10.378,68

29/11/2007	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 7.998,51
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 20.430,21
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 5.077,10
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 40.068,16
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 135.601,77

PERSONALE ATA	Importo lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 29.653,38
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
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 4.340,22
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 33.993,60

A fronte di una disponibilità soggetta a contrattazione complessivamente quantificata in € 169.595,37 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 169.595,37 (in percentuale: 100 %).

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

Descrizione	Importo lordo dipendente
Totale sezione I	€ 12.627,90
Totale sezione II	€ 169.595,37
Totale	€ 182.223,26

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-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

le risorse stabilite sono state desunte come dalla comunicazione Nota MIUR 29/09/2016 prot. n. 14207;

- a) dalle economie risultanti al sistema SICOGE de "cedolino unico"
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel PTOF, a.s. 2016/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 21/10/2016, e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 21/10/2016 ;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.lg.vo 165/2001 e D.lg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

Modulo III

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

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	lordo dipendente 2016/17	lordo dipendente 2015/16	differenza
Destinazioni sezione I MOD II	€ 12.627,90	€ 11.099,00	€ 1.528,90
Destinazioni sezione II MOD II	€ 169.595,37	€ 160.312,59	€ 8.449,98
	€ 182.223,26	€ 171.411,59	€ 10.811,67

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nei capitoli di spesa: 2149, P.G. 05 e 06, 2154 P.G. 5 e 6, 2155 P.G. 6 e al programma annuale quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2015/2016 risulta rispettato.

CONSUNTIVO MOF ANNO PRECEDENTE	Certificazione lordo dipendente 2015/16	Costi sostenuti lordo dipendente 2015/16	differenza
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		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 37.122,97	37.100,00	22,97
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 9.241,19	9.238,91	2,28
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.928,40	5.915,00	13,40
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 14.882,74	14.875,00	7,74
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 23.247,47	10.845,59	12.401,88
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 5.517,64		5.517,64
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 35.452,92	908,28	34.544,64

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 131.393,33	78.882,78	€ 52.510,55

PERSONALE ATA	Importo lordo dipendente		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 24.828,91	18.680,75	€ 6.148,16
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		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 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		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 4.090,35	4.090,35	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 28.919,26	22.771,10	€ 6.148,16

TOTALE ECONOMIE DEL MOF SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE 2015/16	€ 160.312,59	€ 101.653,88	€ 58.658,71
--	---------------------	---------------------	--------------------

Si precisa che le voci soggette a certificazione 2015/2016 ex art.88 c.2 lett.b), k), nell'ambito della somma destinata ai docenti per le attività incentivabili di cui alla contrattazione d'istituto dell'1/3/2016, sono state variate giusto verbale rsu del 29/7/2016.

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

Il contratto integrativo d'istituto, soggetto a certificazione dei revisori, per l'anno scolastico 2015/2016 risulta coperto con fondi ordinari caricati sul sistema SICOGE e sul POS AG435 di codesta scuola e fondi di cui al programma annuale. 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.

Sciacca lì 16/02/2017



IL DSGA

 DIRETTORE DEI SERVIZI
 GENERALI AMMINISTRATIVI
 (Dr.ssa Margherita Beatrice Falco)