

	<p align="center"> Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Istituto Comprensivo di Pianoro Via Gramsci,14 - 40065 Pianoro (BO) TEL. 051/777057 - FAX 051/6510600 e-mail: boic83000e@istruzione.it – sito web: www.icpianoro.it – Pec:boic83000e@pec.istruzione.it C.F. 91201220372 BOIC83000E </p>	
---	--	---

Prot.n.2233/A26

Pianoro, 16 marzo 2016

Relazione illustrativa tecnico-Finanziaria a corredo dell'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto a.s.2015/16, sottoscritto il 14 marzo 2016.

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 n.165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n.150 del 27/10/2009, da allegare all'Ipotesi di contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2015/2016, sottoscritta il 14 marzo 2016.

L'art. 40 bis del d. lg.vo n.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.

Gli obiettivi del presente documento sono finalizzati a:

- creare uno strumento uniforme di esplicitazione e valutazione dei contenuti del contratto sottoposto a certificazione;
- supportare gli organi di controllo per una facile e scorrevole lettura dell'articolato contrattuale;
- fornire all'utenza una comprensibile lettura dei contenuti del contratto interno.

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 precisa che le risorse contrattuali, **fisse aventi carattere di certezza e stabilità**, sono state quantificate per un importo complessivo lordo dipendente di **€ 59.089,99** sulla base di due successive note del MIUR, n.13439 del 11/09/2015 e n.730 del 21/01/2016, come finanziamento periodo settembre-dicembre 2015 e gennaio-agosto 2016 e sono così determinate:

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 scolastica, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva) 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, risorse per aree a forte flusso migratorio).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2015/2016 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 13/08/2015)	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUZIONE 2015/2016 - nota prot.n.730 del 21/01/2016 4/12 mi	€ 16.958,89	€ 12.779,87
FONDO ISTITUZIONE 2015/2016 - nota prot.n.730 del 21/01/2016 8/12 mi	€ 33.917,79	€ 25.559,75
TOTALE F.I.S. a.s.2015/2016	€ 50.876,68	€ 38.339,62
FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 13/08/2015)	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Miur nota prot.n.730 del 21/01/2016 4/12 mi	€ 1.857,57	€ 1.399,82
Miur nota prot.n.730 del 21/01/2016 8/12 mi	€ 3.715,14	€ 2.799,66
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI a.s.2015/2016	€ 5.572,71	€ 4.199,48
INCARICHI SPECIFICI ATA 2015/2016 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 13/08/2015)	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Miur nota prot.n.730 del 21/01/2016 4/12 mi	€ 880,20	€ 663,30
Miur nota prot.n.730 del 21/01/2016 8/12 mi	€ 1.760,40	€ 1.326,60
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 2.640,60	€ 1.989,90
AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA 2015/2016 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 13/08/2015)	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
TOTALE PRATICA SPORTIVA		
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONI COLLEGHI ASSENTI 2014/2015 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2014)	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Miur nota prot.n.730 del 21/01/2016 4/12 mi	Importo non oggetto di contrattazione	Importo non oggetto di contrattazione

Miur nota prot.n.730 del 21/01/2016	8/12 mi	Importo non oggetto di contrattazione	Importo non oggetto di contrattazione
TOTALE ORE ECCEDENTI DI SOSTITUZIONI		Importo non oggetto di contrattazione	Importo non oggetto di contrattazione
TOTALE RISORSE FISSE a.s.2015/2016		€ 59.089,99	€ 44.529,00
Intesa del 13/08/2015, Note Miur prot.n.13439 del 11/09/2015 e prot.n.730 del 21/01/2016			

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2015/2016

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	€. 1.684,82	€ 1.269,65
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Incarichi aggiuntivi ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (Intesa del 02/10/2014)	€ 916,48	€ 690,64
Ore eccedenti per sostituz. colleghi assenti ART. 30 CCNL 29/11/2007	Importo non oggetto di contrattazione	Importo non oggetto di contrattazione
Totale economie MOF	€. 2.601,30	€. 1.960,29

PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Personale docente		
Personale ATA		
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO		

TOTALE RISORSE VARIABILI a.s. 2015/2016	€. 2.601,30	€. 1.960,29
--	--------------------	--------------------

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 STATO	LORDO DIPENDENTE
Compensi fissi sezione I	€ 59.089,99	€ 44.529,00
Compensi variabili sezione II	€. 2.601,30	€. 1.960,29
TOTALE	€. 61.691,29	€. 46.489,29

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, 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, attività complementari alla pratica sportiva anno scolastico 2015/2016) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione e pratica sportiva).

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

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O, COMUNQUE, NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88. c.2 lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.334,54	€ 4.020,00
TOTALE	€ 5.334,54	€ 4.020,00

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	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)		
Flessibilità didattica (art.88, comma 2 lett. a) CCNL 29/11/2007		

Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 6.316,52	€ 4.760,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 17.486,54	€ 13.177,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.308,00	€ 4.000,00
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)		
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)	€ 5.308,00	€ 4.000,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.572,67	€ 4.199,45
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE	€ 39.991,73	€ 30.136,95

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 12.478,02	€ 9.403,18
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per il sostituto del DSGA (art. 88 comma 2 lett.i) e j) ,del CCNL 29/11/2007	€ 325,57	€ 245,34
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	€ 3.553,04	€ 2.677,50

25/7/2008)		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE	€ 16.356,63	€ 12.326,02

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 STATO	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	€ 5.334,54	€ 4.020,00
Totale sezione II	€ 56.348,36	€ 42.462,97
Totale sezione III	<i>non previsto</i>	<i>non previsto</i>
TOTALE	€ 61.682,90	€ 46.482,97

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 61.691,29 lordo stato** è stata prevista un'utilizzazione delle voci di spesa complessiva sopra indicate per un importo totale pari ad **€ 61.682,90 lordo stato** pari al 99,99%; la disponibilità non utilizzata pari a **€ 8,39** lordo Stato viene accantonata per far fronte ad eventuali spese impreviste, e non programmate.

La presente relazione, a corredo dell'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto del 14 marzo 2016 viene redatta ai fini di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo a cui i contratti medesimi vengono trasmessi. Si precisa inoltre che le risorse sono state impegnate in contrattazione d'istituto al lordo dipendente. Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo:

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 (comprehensive di FIS, Funz. Strum., incarichi specifici ATA) escluse le risorse relative alle ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti, sono state stanziare per un importo

complessivo di € **59.089,99** Lordo Stato corrispondenti a € **44.529,00** Lordo dipendente, come da note MIUR n. 13439 del 11/09/2015, e n.730 del 21/01/2016 e assegnate entro il predetto limite;

- b) le risorse variabili (comprehensive di economie FIS anno precedente e fondi per aree a rischio art.9 CCNL 2007) escluse le economie relative alle ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti sono state stanziare per un importo complessivo di € **2.601,30** Lordo Stato corrispondenti a € **1.960,29** Lordo dipendente;
- c) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa dell'anno scolastico 2015/2016, deliberato dal Collegio dei docenti il 26/11/2015 e adottato con delibera n.5 del Consiglio d'istituto il 08/01/2016.

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
Risorse stabili sezione I MOD. 1	€. 60.398,35	€. 59.089,99	- € 1.308,36
Risorse variabili sezione II MOD. 1	€ 8.277,03	€ 2.601,30	- € 5.675,73
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
Certificazione vecchio sistema			
TOTALI	€. 68.675,38	€. 61.691,29	- € 6.984,09

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	€. 5.254,92	€. 5.334,54	+ € 79,62
Destinazioni sezione II MOD. 2	€ 62.376,35	€ 56.348,36	- € 6.027,99
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
Certificazione vecchio sistema			
TOTALI	€ 67.631,27	€ 61.682,90	- € 5.948,37

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 due sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la 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 avviene tramite 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

SEZIONE II – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

L'Ipotesi di 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.

Pianoro, 16 marzo 2016



IL DIRETTORE S.G.A.
D.ssa Patrizia Carriero