



Istituto Comprensivo Statale "ENRICO FERMI"
Via Cervino – 81023 – Cervino (CE)
Tel. 0823/312655 – Fax. 0823/312900
e-mail ceic834006@istruzione.it – ceic834006@pec.istruzione.it
Cod.Mecc.CEIC834006 ---C.F. 80011430610
Codice Univoco Ufficio 20ATRG
SITO: <http://www.istitutocomprensivofermicervino.gov.it>



Prot. N 159/C15

Cervino 16/01/2017

Oggetto: Relazione tecnico finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2016/2017, sottoscritta il 28/12/2016

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 ATA dell'Istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, del D.Lg.vo n.150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'Istituto per l'anno scolastico 2016/2017. È da precisare che la predetta contrattazione, siglata in data 28/12/2016, con prot. n.3910/C15 riguarda tutto il MOF (Miglioramento Offerta Formativa) di questo Istituto per l'anno scolastico 2016/2017, calcolato sulla base dell'intesa tra MIUR e Organizzazioni Sindacali. I dati di riferimento del personale docente e ATA, inoltre, sono quelli relativi all'organico di diritto dell'Istituto per l'anno scolastico 2016/2017 e precisamente: **M docenti 93, ATA 15.**

L'articolo 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 decidono 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 19/07/2012, Dipartimento della Ragioneria dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico-finanziaria da allegare alla contrattazione d'Istituto. Essi sono riportati 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, 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 dell’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 2016/2017), in 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 in 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

| Fondo istituzione 2016/2017 art. CCNL 29/11/2007 (intesa del 13/08/2015) | Parametri | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
|---|------------------|-------------------------|--------------------|
| Punti di erogazione | 32% | 9.968,00 | 13.227,53 |
| Tot. Docenti e ATA organico di diritto | 68% | 21.807,00 | 28.937,50 |
| Tot. Docenti in organico di diritto | | | |
| Tot. FIS | | € 31.775,00 | € 42.165,41 |
| Funzioni Strumentali 2016/2017- art. 37 CCNL 29/11/2007 (intesa del 13/08/2015) | Parametri | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Quota Fissa | | | |
| Complessità | | | |
| Quota docenti | | | |
| Tot. Funzioni Strumentali | | 4.472,01 | 5.934,35 |
| Quota destinata al Personale | | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Personale Docente | | 26.714,51 | 35.450,22 |
| Personale ATA | | 9.532,50 | 12.640,60 |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Incarichi specifici ATA | | 1.712,85 | 2.272,91 |
| Totali | | € 37.959,86 | € 50.372,73 |

SEZIONE II- Progetti Area A Rischio

| | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| Progetti Area a rischio art.9 del CCNL 29/11/2007 | | |
| | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Personale Docente | | |
| Personale ATA | | |
| DSGA | | |
| Totale compensi Area a rischio | | |

SEZIONE III- Decurtazione 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 | | |
| Compensi variabili sezione | | |
| Totale | € 43.204,13 | € 57.331,88 |

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 delle sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017), in 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 sostituzione per docenti assenti per brevi periodi), e in 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 | 1.216,22 | 1.613,92 |
| Quota FIS non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Funzioni Strumentali non utilizzata. | 0,00 | 0,00 |
| Quota compiti ATA non utilizzata | | |
| Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007, come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008 | 3.240,00 | 4299,48 |
| Quota indennità di direzione al sostituto del DSGA (art.88, comma 2, lettere I e B del CCNL 29/11/2007 | 400,00 | 530,80 |
| Quote ore di sostituzioni brevi assenze docenti | 1998,09 | 2.651,46 |
| Totale | € 6854,31 | € 9.095,66 |

Come già detto precedentemente, la quota lordo dipendente di C. è destinata esclusivamente per coprire le ore eccedenti per sostituzioni di colleghi assenti per la Scuola Secondaria di I° Grado, mentre la somma di (sempre lordo dipendente) andrà utilizzata per la retribuzione del personale ATA titolare di posizioni economiche di cui all'art. 2 della sequenza contrattuale del 25/07/2008, nel caso in cui non percepisca il correlativo beneficio economico.

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate 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 | | |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b), CCNL 29/11/2007 | | |
| 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 | 16.992,50 | 22.549,06 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del D.S. ((art. 88, comma 2, lettera i), CCNL 29/11/2007 | 5.250,00 | 6.966,75 |
| 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 PTOF ((art. 88, comma 2, lettera k), CCNL 29/11/2007 | | |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera i), CCNL 29/11/2007 | 0,00 | 0,00 |
| Funzioni Strumentali al PTOF (art. 33, CCNL 29/11/2007) | 4.472,01 | 5934,34 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica(art. 87, CCNL 29/11/2007) | | |
| 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 i), CCNL 29/11/2007 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | € 26.714,51 | € 35.450,15 |

Prima di proseguire, esaminiamo più nel dettaglio le attività dei docenti.

Attività aggiuntive di insegnamento

| Incarico | n. docenti | n. ora per ciascun docente | Totale ore | Misura lorda oraria | Totale lordo dipendente |
|--|------------|----------------------------|------------|---------------------|-------------------------|
| Compenso per docenti Scuola Primaria impegnati nei Progetti | | | | | |
| Compenso per docenti Scuola Secondaria di I Grado impegnati nei Progetti | | | | | |
| Totale | | | | | |

Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (esclusi i Collaboratori del DS)

| Incarico | n. docenti | n. ora per ciascun docente | Totale ore | Misura lorda oraria | Totale lordo dipendente |
|---|------------|----------------------------|------------|---------------------|-------------------------|
| Responsabili di plesso Infanzia | 2 | 35 | 70 | 17,50 | 1.225,00 |
| Responsabili di plesso Primaria | 3 | 40 | 120 | 17,50 | 2.100,00 |
| Coordinatori di classe S.S. | 12 | 8 | 96 | 17,50 | 1.680,00 |
| Referente visite guidate e viaggi d'istruzione Scuola Secondaria di I Grado | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |
| Referente visite guidate e viaggi d'istruzione Scuola Primaria e Infanzia | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |
| Referente INVALSI | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |
| Referente Ordine Infanzia | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |
| Referente Ordine Primaria | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |
| Referente Sicurezza | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |

| | | | | | |
|---|----|----------------------------|------------|--------------|---|
| Commissione Orario | 1 | 8 a 3 5 ad 1 20 ad 1 | 49 | 17,50 | 857,00 |
| Gruppo di Miglioramento | 6 | 5 | 30 | 17,50 | 525,00 |
| Responsabile Biblioteca | 1 | 8 | 8 | 17,50 | 140,00 |
| Responsabile Palestra | 1 | 8 | 8 | 17,50 | 140,00 |
| Responsabile Laboratorio Informatico | 1 | 8 | 8 | 17,50 | 140,00 |
| Responsabile del Sito/AD | 1 | 42 | 42 | 17,50 | 735,00 |
| Tutor insegnanti neoimmessi | 3 | 8 | 24 | 17,50 | 420,00 |
| Coro Voci Bianche | 1 | 25 | 25 | 17,50 | 437,50 |
| Progetto Musica d'Insieme | 4 | 25 | 100 | 17,50 | 1.750,00 |
| Progetto Infanzia Cervino/Messercola "Manifestazione Fine Anno" | 14 | 4 | 56 | 17,50 | 980,00 |
| Progetto Primaria Messercola "Mercatini di Natale" | 15 | 4 a 12 7 a 2 8 ad 1 | 70 | 17,50 | 1.225,00 |
| Progetto Primaria Cervino "Un libro per amico" | 10 | 5 a 9 10 ad 1 | 55 | 17,50 | 962,50 |
| Progetto Primaria Forchia "Impariamo a volare con Peter Pan" | 5 | 6 | 30 | 17,50 | 525,00 |
| Progetto "Small steps" | 1 | 30 | 30 | 17,50 | 525,00 |
| Totale | | | 971 | 17,50 | € 16.992,50 l.d. € 22. 549,04 l.s. |

Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico

| Incarico | n. docenti | n. ora per ciascun docente | Totale ore | Misura lorda oraria | Totale lordo dipendente |
|--------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------|-------------------------|
| Collaboratore D.S. | 1 | 200 | 200 | 17,50 | 3.500,00 |
| Collaboratore D.S. | 1 | 100 | 100 | 17,50 | 1750,00 |
| Totale | | | 300 | 17,50 | € 5.250,00 |

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF

| Incarico | n. docenti | n. ora per ciascun docente | Totale ore | Misura lorda oraria | Totale lordo dipendente |
|--|------------|----------------------------|------------|---------------------|-------------------------|
| Compensi per partecipazione ai viaggi d'istruzione per la Scuola Secondaria di I Grado | | | | | |

| PERSONALE ATA | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
|--|------------------|-------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera k), CCNL 29/11/2007 | | |
| 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). | 1.712,85 | 2.272,95 |
| 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 i), CCNL 29/11/2007 | 0,00 | 0,00 |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e), CCNL 29/11/2007 | 9.532,50 | 12.649,62 |
| Totale | € 11.245,35 | € 14.922,57 |

Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF

| Incarico | n. docenti | n. ora per ciascun docente | Totale ore | Misura lorda oraria | Totale lordo dipendente |
|---|------------|----------------------------|------------|---------------------|-------------------------|
| Supporto amministrativo alla realizzazione del PTOF | | | | | |
| Supporto materiale alla realizzazione del PTOF | | | | | |
| Totale | | | | | |

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 | €43.204,13 | € 57.331,88 |
| TOTALE SEZIONE II | | |
| TOTALE SEZIONE III | 0,00 | 0,00 |
| Totale | €43.204,13 | € 57.331,88 |

**SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente auocate 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 C. (Lordo Stato), come da accordo tra MIUR e Organizzazioni Sindacali del 13/08/2015 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 triennale dell'Offerta Formativa, anno scolastico 2016/2017, deliberato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 28\10\16.
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, al D.Llg.vo n. 16512001 e al D.Llg.vo n. 15012009 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 | 2015/2016 | Lordo Stato | 2016/17 | Differenza |
| Compensi fissi Sezione I | | 55.785,00 | | 56.323,80 | 538,21 |
| Compensi fissi Sezione II | | MOD.I | | | |
| Decurtazione del fondo | | NON PREVISTO Sezione III MOD. I | | | |
| Certificazione vecchio sistema | | | | NON PREVISTO | |
| TOTALE | | € 55.785,00 | | € 56.323,80 | € 538,21 |

| CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE | | | | | |
|--|--------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Tipologia compensi | Lordo Stato | 2015/2016 | Lordo Stato | 2016/17 | Differenza |
| Destinazione Sezione I | | MOD. 2 | | 10.269,54 | |
| Destinazione Sezione II | | MOD. 2 | | 33.225,17 | |
| Decurtazione del fondo | | NON PREVISTO Sezione III MOD. 2 | | | |
| Certificazione vecchio sistema | | | | NON PREVISTO | |
| TOTALE | | | | € 43.494,71 | |

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 programmatica della gestione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) allocazione delle risorse in bilancio e gestione secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6, del D.I. n. 44 dell'01/02/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del Programma Annuale;
- b) gestione tramite il sistema NOIPA, di cui all'articolo 2, comma 197, della Legge n. 191 del 23 dicembre 2009, regolamentato dal D.M. MEF del 10 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/05/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturali:

Personale ATA : € 14.922,57 LORDO STATO

TOTALE COMPLESSIVO DESTINAZIONI € 57.331,88 LORDO STATO

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 | Lordo Stato 2015/2016 | Lordo Stato 2016/17 | Differenza | |
| Destinazione Sezione I | MOD. 1 | | | |
| Destinazione Sezione II | MOD. 1 | | | |
| Decurtazione del fondo | NON PREVISTO Sezione III MOD. 1 | | | |
| Certificazione vecchio sistema | | NON PREVISTO | | |
| TOTALE | | | | |

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 2016/2017 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 S.G.A.
(Dott. Giocondo Lauriello)

