




| | | |
|---|---|--|
|  | <p>ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "V. BACHELET" LICEO SCIENTIFICO - IPA SPEZZANO ALBANESE Via Nazionale 328 -87019 (CS) (Tel. 0981953570 Tel. e Fax 0981/1989904) CODICE MECCANOGRAFICO CSIS05300V C.F. 88001870786 C/C/P n° 19139997 csis05300v@pec.istruzione.it csis05300v@istruzione.it http://www.iisbachelet.net/ www.iisbacheletspezzano.gov.it DISTRETTO SCOLASTICO N. 25 - ROGGIANO GRAVINA</p> |   |
|---|---|--|

**PROT. 1102 A/26
del 13/03/2017**

**Ai Revisori dei Conti ambito CS93
Alla RSU dell'Istituto
Alle OO.SS. territoriali
All'ARAN
Al CNEL
Loro sedi**

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA IPOTESI CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA DI ISTITUTO A.S. 2016/2017**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto il decreto legislativo n. 165/2001, integrato e modificato dal D. Lgvo. N 150/2009 e dal D. Lgv. N 141 del 01/08/2011;
- VISTO l'art. 6 del CCNL 29/11/2007;
- VISTO l'art. 85 del CCNL 29/11/2007;
- VISTA la sequenza contrattuale dell'8/4/2008;
- VISTA la sequenza contrattuale ATA del 25/7/2008;
- VISTO l'accordo nazionale tra il MIUR e le OO.SS. del 12/03/2009;
- VISTO l'accordo nazionale tra il MIUR e le OO.SS. del 18/11/2009;
- VISTA l'Intesa tra MIUR ed OO.SS. del 18/05/2010 –ripartizione delle risorse di cui agli artt. 32,62 e 87 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola;
- VISTA l'Intesa tra MIUR ed OO.SS. del 31/05/2011 –ripartizione delle risorse di cui agli artt. 32,62 e 87 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTO il CCNL 07 agosto 2014 relativo al reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8 comma 14 del D.L n.78/2010 convertito dalla Legge n. 122/2010 e dall'art. 4 comma 83 della Legge n. 183/2011 che ridetermina l'ammontare del MOF per gli anni 2013, 2014, 2015 e seguenti;
- VISTA l'Intesa MIUR-OO.SS. del 07 agosto 2015 – Ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009 per l'a.s. 2014/2015;

- Vista l'Intesa tra MIUR ed OO.SS. rappresentative del Comparto scuola del 24 giugno 2016 – Contrattazione Collettiva Nazionale Integrativa Comparto scuola Personale Docente ed ATA – criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo MOF per l'a.s. 2016/2017;
- Vista la Legge n. 107/2015 art. 1 – co. 4,5,7,14,15 in materia di istituzione dell'organico dell'autonomia per il personale docente, funzionale alle esigenze didattiche, organizzative e progettuali della scuola;
- Vista la Legge n. 107/2015 art. 1 – co. da 63 a 69 in materia di determinazione e ripartizione dell'organico dell'autonomia del personale docente;
- Vista la Nota MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 – assegnazione risorse relative al MOF della istituzione scolastica IIS Bachelet – IPA di Spezzano Albanese (CS) per l'a.s. 2016-2017 ;
- Visto l'Avviso MIUR disponibile sulla rete INTRANET del MIUR;
- Vista la Comunicazione del DSGA prot. 6125 C/14 del 21/11/2016 riguardante la determinazione del MOF 2016-2017, la quantificazione delle economie presenti sul sistema SICOGE al 31/08/2016, le risorse relative alla formazione del personale e dell'alternanza scuola-lavoro presenti nel Programma annuale 2017, le risorse riguardanti il PON 2014/2020 progetto 10.8.1.A2-FESRPON-CL-2015-26 "Ampliamento rete LAN/WLAN ";
- VISTO il piano delle attività del personale docente;
- SENTITO il personale ATA convocato in assemblea;
- VISTO il piano di lavoro ATA predisposto dal DSGA per l'a.s. 2016/2017 ed adottato dal dirigente scolastico ;
- VISTA la Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA la ipotesi della contrattazione integrativa di istituto siglata tra il dirigente scolastico e la RSU per l'a.s. 2016/2017;

RELAZIONE

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 di questa scuola, 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 2016/2017, sottoscritta il 07/03/2017.

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 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:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa) a.s. 2016-2017

Il modulo 1 è formato da 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, e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su MOF, 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, compensi finanziati da risorse inserite nel Programma annuale E.F. 2017 quali le risorse per i percorsi dell'Alternanza scuola-lavoro di cui alla Legge 107/2015 ed i fondi per l'aggiornamento e la formazione del personale di cui all'avanzo di amministrazione 2016).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie complessivamente destinate a costituire il MOF a.s.2016/2017 oggetto del contratto integrativo in esame sono le seguenti:

| | | | |
|---|--------------|-----------------------------|------------------------|
| FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (CCNL 07 agosto 2014 – Intesa MIUR-OO.SS. del 24 giugno 2016 - Nota MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 – assegnazione MOF 2016-2017- Avviso MOF sito MIUR Entratel) | | | |
| PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>punti di erogazione</i> | 3 X 2.594,16 | 5.864,72 | 7.782,48 |
| <i>totale docenti e ata organico di diritto</i> | 54X 339,65 | 13.821,48 | 18.341,10 |
| <i>totale docenti in organico di diritto</i> | 40X 372,53 | 11.229,24 | 14.901,20 |
| TOTALE FIS | | 30.915,44 | 41.024,78 |
| FUNZIONI STRUMENTALI 2013/2014 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (CCNL 07 agosto 2014 – Intesa MIUR-OO.SS. del 24 giugno 2016 - Nota MIUR prot.14207 del 29/09/2016 – assegnazione MOF 2016-2017- Avviso MOF sito MIUR Entratel) | | | |
| PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota fissa</i> | 1 X 1.689,49 | 1.273,17 | 1.689,49 |
| <i>Complessità</i> | 2 X 790,36 | 1.191,20 | 1.580,72 |
| <i>quota docenti</i> | 40X 46,06 | 1.388,39 | 1.842,40 |
| TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI | | 3.852,76 | 5.112,61 |
| COMPITI ATA 2012/203 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 26/11/2013) (CCNL 07 agosto 2012 24 giugno 2016 - Nota MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 – assegnazione MOF 2016-2017- Avviso MOF sito MIUR Entratel) | | | |
| PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota unica a calcolo</i> | 13 X 151,53 | 1.484,47 | 1.969,89 |
| TOTALE COMPITI ATA | | 1.484,47 | 1.969,89 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------------|--------------------|
| <i>Ore Eccedenti</i> (CCNL 07 agosto 2014 –24 giugno 2016 - Nota MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 – assegnazione MOF 2016-2017- Avviso MOF sito MIUR Entratel) | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota docenti</i> | 40 X 51,17 | 1.542,43 | 2.046,80 |
| TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI | | 1.542,43 | 2.046,80 |
| TOTALE RISORSE FISSE 2016/2017 | | 37.795,10 | 50.154,08 |

SEZIONE II – Risorse variabili

| | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| ECONOMIE MOF 2015/2016 | | |
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</i> | 2.672,65 | 3.546,61 |
| <i>Ore eccedenti</i> | 1.395,31 | 1.851,58 |
| TOTALE | 4.067,96 | 5.398,19 |

| | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| RISORSE PROGETTI EUROPEI- PON- | | |
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| 10.8.1.A2-FESR PON-CL-2015-26 “Ampliamento rete LAN/WLAN “ | 281,18 | 373,13 |
| TOTALE | 281,18 | 373,13 |

| | | |
|---|-------------------------|--------------------|
| RISORSE PROGRAMMA ANNUALE 2017 - | | |
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO | 2.273,10 | 3.016,40 |
| ATTIVITÀ DI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO | 1.312,50 | 1.741,69 |
| TOTALE | 3.585,60 | 4.758,09 |

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 | 37.795,10 | 50.154,08 |
| Compensi variabili sezione II | 7.934,74 | 10.529,42 |
| TOTALE | 45.729,84 | 60.683,50 |

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 a.s. 2016-2017

Il modulo 2 è formato da 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, consistente in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) da risorse variabili non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su MOF, 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, compensi finanziati da risorse inserite nel Programma annuale E.F. 2017 quali le risorse per i percorsi dell'Alternanza scuola-lavoro di cui alla Legge 107/2015 ed i fondi per l'aggiornamento e la formazione del personale di cui all'avanzo di amministrazione 2016 Programma Annuale 2017).

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

In questa sezione I vengono indicate quelle risorse del MOF a.s. 2016-2017 che avendo natura obbligatoria (Ore eccedenti per colleghi assenti, , Indennità di Direzione DSGA) non possono essere oggetto di negoziazione e quelle risorse non disponibili alla contrattazione poiché non impegnate con attività (Fondo riserva FIS, quota incarichi aggiuntivi personale ATA non utilizzata).

| <i>RISORSE non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione – Ore eccedenti per colleghi assenti, Indennità di Direzione DSGA) non possono essere oggetto di negoziazione e quelle risorse non disponibili alla contrattazione poiché non impegnate con attività (Fondo riserva FIS, Compiti ATA).</i> | | |
|---|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>Fondo FIS non utilizzato</i> | 125,90 | 167,07 |
| <i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i> | 1.542,43 | 2.046,80 |
| <i>Quota Incarichi aggiuntivi ATA non utilizzata</i> | 284,47 | 377,49 |
| <i>Quota Indennità di direzione</i> | 3.490,00 | 4.631,23 |
| TOTALE | 5.442,80 | 7.222,59 |

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d’istituto

In questa Sezione II vengono indicate tutte le attività regolate dalla negoziazione così come formalizzate nel contratto di Istituto 2016-2017 sottoposto a certificazione. Si evidenzia che le attività in oggetto del contratto integrativo in esame, da retribuire compatibilmente con le risorse finanziarie del fondo, sono quelle stabilite in correlazione al PTOF per le diverse aree del personale dipendente – docente ed ATA;

| PERSONALE DOCENTE | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|---|-------------------------|--------------------|
| <i>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)</i> | .... | .... |
| <i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i> | 4.270,00 | 5.666,29 |
| <i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i> | 5.250,00 | 6.966,75 |
| <i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i> | 9.012,50 | 11.959,59 |
| <i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i> | 3.850,00 | 5.108,95 |
| <i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i> | ----- | ----- |
| <i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i> | | |
| <i>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)</i> | | |
| <i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | | |
| <i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i> | 3.852,76 | 5.112,61 |
| <i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i> | ..... | ..... |
| <i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 3.301,28 | 4.380,80 |
| <i>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)</i> | .... | .... |
| TOTALE | 29.536,54 | 39.194,99 |

| PERSONALE ATA | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|--|-------------------------|--------------------|
| <i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i> | | 11.923,09 |
| | 8.985,00 | |
| <i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88 co.2 , lett. i) e j) CCNL 29/11/2007)</i> | 3.490,00 | 4.631,23 |
| <i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>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)</i> | 1.200,00 | 1.592,40 |
| <i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 565,50 | 750,42 |
| <i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| <i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i> | .... | .... |
| TOTALE | 14.240,50 | 18.897,14 |

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

In questa Sezione IV si elabora la sintesi delle Sezioni I-II- elaborate precedentemente e sottoposte a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Totale sezione I – Risorse Fisse | 37.795,10 | 50.154,08 |
| Totale sezione II – Risorse variabili | 7.934,74 | 10.529,42 |
| TOTALE | 45.729,84 | 60.683,50 |

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

*In questa Sezione VI ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale: **a-** Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità; **b-** Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; **c-** Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni economiche)*

si attesta che:

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **50.154,08** (Lordo Stato) - € **37.795,10** (Lordo Dipendente), come da comunicazione MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 – assegnazione risorse relative al MOF della istituzione scolastica IIS Bachelet – IPA di Spezzano Albanese (CS) per l'a.s. 2016-2017 e da Avviso MIUR disponibile sulla rete INTRANET del MIUR; le risorse variabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **10.529,40** (Lordo Stato) - € **7.934,74** (Lordo Dipendente), e riguardano nello specifico: Economie MOF a.s. 2015/2016, compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2013/2020, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione, compensi finanziati da risorse inserite nel Programma annuale E.F. 2017 quali le risorse per i percorsi dell'Alternanza scuola-lavoro di cui alle Legge 107/2015 ed i fondi per l'aggiornamento e la formazione del personale di cui all'avanzo di amministrazione 2016.
- b) 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 2016/2017, come da delibera del Collegio dei docenti n. 3 del 28/10/2016 e delibera del Consiglio d'istituto n°3 del 28/10/2016;
- 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 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 2016/2017 | Differenza |
| <i>Compensi fissi sezione I MOD. 1– Risorse stabili</i> | 45.060,72 | 50.154,08 | 4.096,36 |
| <i>Compensi variabili sezione II MOD. 2- Residui anni precedenti</i> | 1.026,38 | 10.529,42 | 9.566,04 |
| <i>Certificazione vecchio sistema</i> | NON PREVISTO | NON PREVISTO | .... |
| TOTALI | 46.087,10 | 60.683,50 | 14.596,40 |

| CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE | | | |
|--|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| Tipologia compensi | Lordo Stato 2015/2016 | Lordo Stato 2016/2017 | Differenza |
| <i>Destinazioni sezione I MOD. 1</i> | 45.060,72 | 50.154,08 | 4.096,36 |
| <i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i> | 1.026,38 | 10.529,42 | 9.566,04 |
| <i>Certificazione vecchio sistema</i> | .... | ----- | .... |
| TOTALI | 46.087,10 | 60.683,50 | 14.596,40 |

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il modulo 4 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:

- a) 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. 2017, approvato dal Consiglio d’istituto con delibera n. del 13/12/2016;
- b) 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 2015/2016 | Costi sostenuti al lordo Stato 2015/2016 | Differenza |
| Compensi fissi sezione I MOD. 1 | 45.060,72 | 40.688,91 | 4.371,81 |
| Compensi variabili sezione II MOD. 2 | 1.026,38 | ----- | 1.026,38 |
| Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1 | ----- | ----- | ----- |
| Certificazione vecchio sistema | .... | .... | ----- |
| TOTALI | 46.087,10 | 40.688,91 | 5.398,19 |

NB: nella sezione Compensi Fissi Sezione I Mod. 1 rientrano i compensi liquidati nell' a.s. 2015/2016 col sistema del "cedolino unico" al personale docente ed ATA rispettivamente:

a) DOCENTI: FIS, Funzioni strumentali all'offerta formativa, corsi di recupero, progetti

| | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. FIS | € 9.339,01 | € 12.392,87 |
| 2. Funzioni strumentali | € 2.963,67 | € 3.932,79 |
| 3. Corsi di recupero | € 3.600,00 | € 4.777,20 |
| 4. Progetti | € <u>2.047,50</u> | € <u>2.717,03</u> |
| Totale | € 17.950,18 | € 23.819,89 |

b) PERSONALE ATA: FIS, incarichi aggiuntivi, indennità di amministrazione al DSGA

| | Lordo dipendente | Lordo Stato |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.FIS: | € 7.965,00 | € 10.569,56 |
| 2. DSGA | € 3.310,00 | € 4.392,37 |
| 3. Incarichi aggiuntivi | € <u>1.437,15</u> | € <u>1.907,10</u> |
| Totale | € 12.712,15 | € 16.869,02 |

La colonna "DIFFERENZA" rappresenta le economie giacenti sul POS- MEF (SICOGE) alla data del 31/12/2016 come da prospetto MEF:

| Consultazione piano di riparto presente nel SIRGS - sottosistema Spese Web | | | | | |
|--|------------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| Esercizio: | | 2016 | | | |
| Stato Previsione: | | 7 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA | | | |
| Ufficio Responsabile: | | CS - COSENZA | | | |
| Ufficio Ordinante / POS: | | 665 - IIS SPEZZANO ALBANESE LS - IPA | | | |
| Capitolo | Piano Gestionale | Importo Stanziato | Importo Richiesto | Importo Autorizzato | Importo Disponibile |
| 1227 | 01 | 6.944,42 | 0,00 | 5.406,81 | 1.537,61 |
| 1230 | 01 | 22.570,85 | 0,00 | 22.233,06 | 337,79 |
| 2149 | 05 | 35.896,38 | 0,00 | 33.951,99 | 1.944,39 |
| 2149 | 06 | 1.395,31 | 0,00 | 0,00 | 1.395,31 |
| 2149 | 07 | 63.997,40 | 0,00 | 63.997,40 | 0,00 |
| 2154 | 05 | 692,45 | 0,00 | 0,00 | 692,45 |
| 2154 | 06 | 21,15 | 0,00 | 0,00 | 21,15 |
| 2155 | 06 | 14,66 | 0,00 | 0,00 | 14,66 |

Stampa prodotta il 30/09/2016 09:45

Si ricorda che le economie sul MEF son sempre al lordo dipendente.

In dettaglio si evidenziano le economie presenti sul SICOGE –MEF alla data del 31/12/2016:

| | | Lordo dipendente | Lordo Stato |
|-------------|---|------------------|------------------|
| CAP 2149/05 | FIS a.s. 2015/2016 | €1.944,39 | €2.580,20 |
| CAP 2149/06 | Ore Eccedenti a.s. 2015/2016 e precedenti | €1.395,31 | €1.851,58 |
| CAP 2154/05 | MOF a.s. 2015/2016 e precedenti | € 692,45 | € 918,88 |
| CAP 2154/05 | MOF a.s. 2015/2016 e precedenti | € 21,15 | € 28,07 |
| CAP 2155/06 | Ore eccedenti anni precedenti | € 14,66 | € 19,45 |
| | Totale | €4.067,96 | €5.398,18 |

Nella Ipotesi di contrattazione integrativa di istituto 2016/2017 queste economie rappresentano una parte delle "risorse variabili" di cui al Modulo I Sezione 2 della presente relazione.

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 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 e nel rispetto delle norme di salvaguardia di cui all'art. 43 dell'Ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a.s. 2016/2017.

RIEPILOGO DELLE SPESE:

| DESCRIZIONE | IMPORTI | PERCENTUALE |
|---|------------------|----------------|
| TOTALE COMPLESSIVO ATA + DSGA | 18.897,14 | 31,00% |
| TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI | 39.194,99 | 65% |
| TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA + DSGA | 58.092,13 | 96% |
| TOTALE RISORSE DISPONIBILI | 60.683,50 | 100,00% |

| | | |
|---|-----------------|--------------|
| DIFFERENZA NON IMPEGNATA- Fondo di riserva FIS- Ore Eccedenti sost. Colleghi assenti | 2.591,37 | 4,00% |
|---|-----------------|--------------|

ATTESTA

Che quanto contenuto nel contratto integrativo d'istituto in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e regionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

E CERTIFICA

La compatibilità finanziaria per l'a.s. 2016/2017.

IL DIRETTORE SGA
dott.ssa Maria Gimondo

