

	<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. 4839 A/26
del 07 dicembre 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. 2017/2018**

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 l'ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola del 28 luglio 2017 – Criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2017/2018, delle risorse finanziarie destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF).;
- 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. 19107 del 28/09/2017 – 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 MOF 2017/2018 disponibile sulla rete INTRANET del MIUR;
- VISTA la delibera del collegio dei docenti n. 2 del 28/10/2017 di verifica e aggiornamento del PTOF 2015/2018;
- VISTE la delibera del Consiglio di istituto n. 24/20/2017 e la delibera n. 25/20/2017 di cui al verbale n.20 del 28 /10/2017 relativa alla integrazione del PTOF 2015-2018;
- Viste le Line Guida Progetti PON FSE/FESR 2014-2020 emanate dalla Autorità di Gestione;
- Vista la comunicazione del DSGA prot. 4651 C/14 del 23/11/2017 riguardante la determinazione del MOF 2017-2018, la quantificazione delle economie presenti sul sistema SICOGE al 31/08/2017, le risorse relative al progetto percorsi di alternanza scuola-lavoro, le risorse relative al progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-167 “Scuola e fuori scuola”, le risorse relative al progetto PON 10.8.1.5°-FESRPON-CL-2017-1 “A tutto sport” presenti nel Programma annuale 2018;
- 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. 2017/2018;

RELAZIONA

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 compatibilita' 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. 2017-2018

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 2017/2018) 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. 2018 quali le risorse per i percorsi dell'Alternanza scuola-lavoro di cui alla Legge 107/2015).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

le risorse finanziarie complessivamente destinate a costituire il MOF a.s.2017/2018 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 - Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola del 28 luglio 2017- Nota MIUR prot.19107 del 28/09/2017 – assegnazione MOF 2017-2018- Avviso MOF sito MIUR Entratel)			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>punti di erogazione</i>	3 X 2.598,73	5.875,05	7.796,19
<i>totale docenti e ata organico di diritto</i>	54X 338,71	13.783,23	18.290,34
<i>totale docenti in organico di diritto</i>	40X 358,40	10.803,32	14.336,00
TOTALE FIS		30.461,60	40.422,53
FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (CCNL 07 agosto 2014 – Intesa MIUR-OO.SS. del 24 giugno 2016 - Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola del 28 luglio- Nota MIUR prot. 19107 del 28/09/2017 – assegnazione MOF 2017-2018- Avviso MOF sito MIUR Entratel)			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota fissa</i>	1 X 1.282,69	1.282,69	1.702,13
<i>Complessità</i>	2 X 790,36	1.172,04	1.555,30
<i>quota docenti</i>	40X 45,15	1.360,96	1.806,00
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI 5.063,43		3.815,69	

COMPITI ATA 2016/2017 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 26/11/2013(CCNL 07 agosto 2012 4 giugno 2016 - Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola del 28 luglio- Nota MIUR prot.19107 del 28/09/2017 – assegnazione MOF 2017-2018- Avviso MOF sito MIUR Entratel)			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota unica a calcolo</i>	13 X 161,77	1.584,79	2.103,01
		1.584,79	2.103,01
Ore Eccedenti (CCNL 07 agosto 2014 –24 giugno 2016 -Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola del 28 luglio - Nota MIUR prot. 19107 del 28/09/2017 – assegnazione MOF 2017-2018- Avviso MOF sito MIUR Entratel)			
		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota docenti</i>	40 X 49,52	1.492,69	1.980,80
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		1.492,69	1.980,80
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018		37.354,77	49.569,77

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2016/2017		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
	774,67	1.027,98
TOTALE	774,67	1.027,98

RISORSE PROGETTI EUROPEI- PON-		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PROGETTO P 198 10.8.1.A5-FESRPN-CL-2017-1 A TUTTO SPORT	1.883,94	2.500,00
PROGETTO P200 10.1.1°-FSEPON-CL-2017-67 SCUOLA E FUORI SCUOLA	12.161,61	16.138,46
TOTALE	14.045,55	18.638,46

RISORSE PROGRAMMA ANNUALE 2018 -		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PROGETTO P 197 PERCORSI DI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	1.575,00	2.090,02
TOTALE	1.575,00	2.090,02

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
MOF 2017-2018	37.354,77	49.569,77
ECONOMIE MOF 2016-2017	774,67	1.027,98
PROGETTO 10.8.1.A5-FESRPN-CL-2017-1 A TUTTO SPORT	1.883,94	2.500,00
PROGETTO 10.1.1A-FSEPN-CL-2017-67 SCUOLA E FUORI SCUOLA	12.161,61	16.138,46
ATTIVITÀ DI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	1.575,00	2.090,02
TOTALE	53.749,99	71.326,23

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. 2017-2018

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 2017/2018) 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. 2018 quali le risorse per i percorsi dell'Alternanza scuola-lavoro di cui alla Legge 107/2015).

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. 2017-2018 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
Fondo FIS non utilizzato	2,77	3,67
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	1.492,69	1.980,80
Quota Incarichi aggiuntivi ATA non utilizzata	384,79	510,61
Quota Indennità di direzione	3.490,00	4.631,23
TOTALE	5.370,25	7.126,32

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 2017-2018 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>	1.728,00	2.293,05
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	6.000,00	7.962,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	7.840,00	10.403,67
<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>	3.815,69	5.063,43
<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>	11.972,11	15.887,00
<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	35.205,80	46.718,09

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>		11.047,93
	8.325,50	
<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>	3.648,43	4.841,48
<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	16.663,93	22.113,04

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	37.354,77	49.569,77
Totale sezione II – Risorse variabili	16.395,22	21.756,46
TOTALE	53.749,99	71.326,23

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 € 49.569,77 (Lordo Stato) - € 37.354,77 (Lordo Dipendente), come da comunicazione MIUR prot. 19107 del 28/09/2017 – assegnazione risorse relative al MOF della istituzione scolastica IIS Bachelet – IPA di Spezzano Albanese (CS) per l'a.s. 2017-2018 e da Avviso MIUR disponibile sulla rete INTRANET del MIUR; le risorse variabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 21.756,46 (Lordo Stato) - € 16.395,22 (Lordo Dipendente), e riguardano nello specifico: Economie MOF a.s. 2016/2017, 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. 2018 quali le risorse per i percorsi dell'Alternanza scuola-lavoro di cui alle Legge 107/2015.
- 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 2017/2018, come da delibera del Collegio dei docenti n. 2 del 28/10/2017 e delibera n. 24/20/2017 e delibera n. 25/20/2017 di cui al verbale n.20 del 28 /10/2017 del Consiglio d'istituto n° 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 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1– Risorse stabili	50.154,08	49.569,77	-584,31
Compensi variabili sezione II MOD. 2- Residui anni precedenti	10.082,74	21.756,45	11.673,71
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	....
TOTALI	60.236,82	71.326,23	11.089,41

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2016/2017	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 1</i>	<i>50.154,08</i>	47.074,69	3.079,39
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	<i>10.082,74</i>	21.756,46	- 11.673,72
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	-----	-----	-----
TOTALI	<i>60.236,82</i>	68.831,15	8.694,33

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 2016/2017	Costi sostenuti al lordo Stato 2016/2017	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	50.154,08	49.126,10	1.027,98
Compensi variabili sezione II MOD. 2	10.082,74	9.641,51	441,23
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	-----	-----	-----
Certificazione vecchio sistema	-----	-----	-----
TOTALI	60.236,82	58.767,61	1.469,21

NB: nella sezione Compensi Fissi Sezione I Mod. 1 rientrano i compensi liquidati nell' a.s. 2016/2017 col sistema del "cedolino unico" al personale docente ed ATA rispettivamente:

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
1. FIS	€ 12.358,31	€ 16.605,42
2. Funzioni strumentali	€ 3.852,75	€ 5.112,59
3. Corsi di recupero	€ 8.196,43	€ 10.876,66
4. Progetti	€ 2.205,00	€ 2.926,03
5. Ore eccedenti	€ 767,76	€ 1.018,81
Totale	€ 27.901,94	€ 36.539,51

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

	Lordo dipendente	Lordo Stato
1.FIS:	€ 8.758,50	€ 11.622,52
2. DSGA	€ 3.310,00	€ 4.392,37
3. Incarichi aggiuntivi	€ <u>1.484,47</u>	€ <u>1.969,89</u>
Totale	€ 13.779,47	€ 17.984,78

nella sezione Compensi variabili Sezione II Mod. 1 rientrano i compensi liquidati e/o impegnati nell' a.s. 2016/2017 con le risorse del Programma Annuale e.f. 2017 rispettivamente:

a) Docenti ed ATA:

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
1. Progetto 10.8.1.A2-FESRPN-CL-2015-26 "Ampliamento rete LAN/WLAN "	€ 281,18	€ 373,13
2. progetto formazione e aggiornamento	€ 1.936,50	€ 2.569,73
3. Attività di alternanza scuola-lavoro	€ <u>980,00</u>	€ <u>1.300,46</u>
Totale	€ 3.197,68	€ 4.243,32

La colonna "DIFFERENZA"- Compensi Fissi Sezione I Modulo 1- rappresenta le economie giacenti sul POS-MEF (SICOGE) alla data del 23/11/2017 come da prospetto MEF:

Consultazione piano di riparto presente nel SIRGS - sottosistema Spese Web

Esercizio: 2017
 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
1228	01	743,48	0,00	729,48	14,00
1230	01	21.908,15	0,00	21.886,53	21,62
2549	05	38.477,42	0,00	38.477,42	0,00
2549	06	2.937,74	0,00	2.163,07	774,67
2549	07	33.536,06	0,00	32.456,20	1.079,86
2549	13	9.714,63	0,00	9.714,63	0,00
2554	05	692,45	0,00	692,45	0,00
2554	06	21,15	0,00	21,15	0,00
2555	06	14,66	0,00	14,66	0,00

Stampa prodotta il 23/11/2017 14:26

Si ricorda che le economie sul MEF sono sempre al lordo dipendente.
 In dettaglio si evidenziano le economie presenti sul SICOGE –MEF alla data del 23/11/2017:

	Lordo dipendente	Lordo Stato
CAP 2149/06 Ore Eccedenti a.s. 2016/2017	€ 774,67	€ 1.027,98
Totale	€ 774,67	€ 1.027,98

Nella ipotesi di contrattazione integrativa di istituto 2017/2018 queste economie rappresentano una parte delle "risorse variabili" di cui al Modulo I Sezione 2 della presente relazione.

La colonna "DIFFERENZA"- Compensi variabili Sezione II Modulo 1- rappresenta le economie presenti sul Programma Annuale 2017.

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. 2017/2018.

RIEPILOGO DELLE SPESE:

DESCRIZIONE	IMPORTI	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO ATA + DSGA	22.113,04	31,00%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	46.718,09	65%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA + DSGA	68.831,13	96%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	71.326,23	100,00%
DIFFERENZA NON IMPEGNATA- Fondo di riserva FIS- Ore Eccedenti sost. Colleghi assenti	2.495,08	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. 2017/2018.

IL DIRETTORE SGA
dott.ssa Maria Gimondo

