

	 <b>ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA "DANIELE CRESPI"</b> <i>Liceo Internazionale Classico e Linguistico VAPC02701R</i> <i>Liceo delle Scienze Umane VAPM027011</i> Via G. Carducci 4 – 21052 BUSTO ARSIZIO (VA)  Tel. 0331 633256 - Fax 0331 674770  www.liceocrespi.gov.it E-mail: comunicazioni@liceocrespi.it  C.F. 81009350125 – Cod.Min. VAIS02700D	  <b>CertINT® 2012</b>
 <b>FONDI STRUTTURALI EUROPEI</b>   Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Dipartimento per la Programmazione Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale Ufficio IV  <b>PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)</b>		

Prot. n. 11136/C14

**Al Dirigente Scolastico**  
**Sede**

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/18, di cui alla intesa sottoscritta il 28/07/2017**

### PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2017/2018, sottoscritta il 14/11/2017.

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 e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, 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)**

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 2017/2018) e 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, 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 2017/2018 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>punti di erogazione</b>	<b>2 X</b>	<b>2.598,73</b>	<b>3.916,70</b>	<b>5.197,46</b>
<b>totale docenti e ata organico di diritto</b>	<b>117 X</b>	<b>338,71</b>	<b>29.863,65</b>	<b>39.629,06</b>
<b>totale docenti in organico di diritto</b>	<b>91 X</b>	<b>358,40</b>	<b>24.577,54</b>	<b>32.614,40</b>
<b>TOTALE</b>			<b>58.357,89</b>	<b>77.440,92</b>
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota fissa</b>	<b>1 X</b>	<b>1.702,13</b>	<b>1.282,69</b>	<b>1.702,13</b>
<b>Complessità</b>	<b>1 X</b>	<b>777,65</b>	<b>586,02</b>	<b>777,65</b>
<b>quota docenti</b>	<b>91 X</b>	<b>45,15</b>	<b>3.096,19</b>	<b>4.108,64</b>
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>			<b>4.964,90</b>	<b>6.588,42</b>
COMPITI ATA 2017/2018 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota unica a calcolo</b>	<b>25 X</b>	<b>161,77</b>	<b>3.047,66</b>	<b>4.044,24</b>
<b>TOTALE COMPITI ATA</b>			<b>3.047,66</b>	<b>4.044,24</b>
PRATICA SPORTIVA 2017/2018 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota classi</b>	<b>50 X</b>	<b>112,39</b>	<b>4.234,74</b>	<b>5.619,50</b>
<b>coordinatore provinciale</b>	<b>00 X</b>	<b>-----</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PRATICA SPORTIVA</b>			<b>4.234,74</b>	<b>5.619,50</b>
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2017/2018 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota docenti</b>				
<b>TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI</b>				

TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 - nota MIUR 19107 DEL 28/09/2017	70.605,19	93.693,08
TOTALE	70.605,19	93.693,08

**SEZIONE II – Risorse variabili**

ECONOMIE MOF 2016/2017		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007		
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	600,43	796,77
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007		
TOTALE	600,43	796,77

FINANZIAMENTI EUROPEI PON – 2016/2017 - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente		
Personale ATA		
DSGA		
TOTALE PON		

**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	70.605,19	93.693,08
Compensi variabili sezione II	600,43	796,77
TOTALE	71.205,62	94.489,85

**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 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 2017/2018) e 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, 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**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Fondo di riserva FIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quota FIS non utilizzata</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quota Compiti ATA non utilizzata</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</b>	<b>5.124,00</b>	<b>6.799,55</b>
<b>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>597,89</b>	<b>793,40</b>
<b>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>5.721,89</b>	<b>7.592,95</b>

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

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<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>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	3.769,08	5.001,57
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	3.675,00	4.876,73
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	3.150,00	4.180,05
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	18.970,00	25.173,19
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	11.375,00	15.094,62
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.964,90	6.588,42
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	4.234,74	5.619,50
<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>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>50.138,72</b>	<b>66.534,08</b>

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	11.696,92	15.521,81
<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>	0,00	0,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	3.648,09	4.841,01
<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>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>15.345,01</b>	<b>20.362,82</b>

**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**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Totale sezione I</b>	5.721,89	7.592,95
<b>Totale sezione II</b>	65.483,73	86.896,90
<b>Totale sezione III</b>	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>71.205,62</b>	<b>94.489,85</b>

**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:**

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo di €. 88.073,58 lordo stato (di cui la risorsa disponibile per il periodo settembre dicembre 2017 è pari ad euro 22.123,48 lordo dipendente escluso la pratica sportiva e le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti, per il periodo gennaio agosto 2018 è pari ad euro 44.246,97 lordo dipendente escluso la pratica sportiva e le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti come da comunicazione MIUR, n° 19107 del 28/09/2017, di cui all' intesa del 28 luglio 2017, oltre alle economie – quote variabili - di € 796,77 per un totale complessivo di € 88.870,35;
- 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, deliberato dal Collegio dei docenti il 27/10/2017 e sarà adottato con delibera n. 18 del Consiglio d'istituto del 27/10/2017;
- c) **le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.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**

<b>CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Lordo Stato 2017/2018</b>	<b>Differenza</b>
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	92.518,07	<b>93.693,08</b>	+ 1.175,01
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	2.203,68	796,77	- 1.406,91
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>94.721,75</b>	<b>94.489,85</b>	- 231,90

<b>CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Lordo Stato 2017/2018</b>	<b>Differenza</b>
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	6.080,41	<b>7.592,95</b>	+ 1.512,54
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	87.353,22	86.896,90	- 456,32
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>93.433,63</b>	<b>94.489,85</b>	+ 1.056,22

**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 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, di prossima approvazione del Consiglio d'istituto.
- 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.**

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a.s. 2016/2017). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2016/2017.

<b>CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Certificazione lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Costi sostenuti al lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Differenza</b>
<i>Compensi sezione I MOD. 2 2016/2017</i>	6.080,41	5.870,21	+210,20
<i>Compensi sezione II MOD. 2 2016/2017</i>	87.353,22	83.052,69	+4.300,53
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2 2016/2017</i>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>93.433,63</b>	<b>88.922,90</b>	<b>4.510,73</b>

**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 2017/2018 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.

Busto Arsizio, 15/11/2017

IL DIRETTORE SGA

Antonio Colangelo

