



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**Istituto Comprensivo ex S.M. "Torraca"**

Via A. Moro n. 6 – 75100 Matera - tel. e fax 0835-333201

Cod. Fisc. 93051580772 - Cod. Mecc. MTIC82500P

[mtic82500p@istruzione.it](mailto:mtic82500p@istruzione.it)



[mtic82500p@pec.istruzione.it](mailto:mtic82500p@pec.istruzione.it)

<http://www.comprensivotorracamatera.gov.it/>

**Prot. 8661/C 14**

**Matera , 22/11/2017**

**Al Dirigente Scolastico  
Sede**

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, di cui alla pre intesa sottoscritta il 21/11/2017.**

**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 21/11/2017.

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 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 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 Pon 2014/2020, 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		PARAMETRI	
	lordo stato	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>punti di erogazione</b>	<b>3 X 2.598,73</b>	<b>5.875,05</b>	<b>7.796,19</b>
<b>totale docenti e ata organico di diritto</b>	<b>98 X 338,71</b>	<b>25.014,00</b>	<b>33.193,58</b>
<b>TOTALE FIS</b>		<b>30.889,05</b>	<b>40.989,77</b>
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018 – ART. 37 CCNL 29/11/2007		PARAMETRI	
	lordo stato	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota fissa</b>	<b>1 X 1.702,13</b>	<b>1.282,69</b>	<b>1.702,13</b>
<b>complessità</b>	<b>1 X 777,65</b>	<b>586,02</b>	<b>777,65</b>
<b>quota docenti</b>	<b>79 X 45,15</b>	<b>2.687,91</b>	<b>3.566,85</b>
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>		<b>4.556,62</b>	<b>6.046,63</b>
COMPITI ATA 2013/2014 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 01/08/2014)		PARAMETRI	
	lordo stato	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota unica a calcolo</b>	<b>18 X 161,77</b>	<b>2.194,32</b>	<b>2.911,86</b>
<b>TOTALE COMPITI ATA</b>		<b>2.194,32</b>	<b>2.911,86</b>
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2017/2018 – ART. 30 CCNL 29/11/2007		PARAMETRI	
	lordo stato	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<b>quota docenti infanzia e primaria</b>	<b>46 X 26,86</b>	<b>931,09</b>	<b>1.235,56</b>
<b>quota docenti Scuola Secondaria di I grado</b>	<b>33 X 49,52</b>	<b>1.231,47</b>	<b>1.634,16</b>
<b>TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI</b>		<b>2.162,56</b>	<b>2.869,72</b>
<b>TOTALE RISORSE FISSE 2017/18 – nota MIUR 19107 del 28/09/2017</b>		<b>39.802,55</b>	<b>52.817,98</b>

### SEZIONE II – Risorse variabili

<b>ECONOMIE MOF 2016/2017</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</b>	<b>6.474,09</b>	<b>8.591,12</b>
<b>Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007</b>	<b>5,41</b>	<b>7,17</b>
<b>Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</b>	<b>3,54</b>	<b>4,70</b>
<b>Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007</b>	<b>913,05</b>	<b>1.211,62</b>
<b>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</b>	<b>2.174,83</b>	<b>2.886,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>9.570,92</b>	<b>12.700,61</b>

**SEZIONE III – Decurtazioni del fondo**

**Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica**

**SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Compensi fissi sezione I</b>	<b>39.802,55</b>	<b>52.817,98</b>
<b>Compensi variabili sezione II</b>	<b>9.570,92</b>	<b>12.700,61</b>
<b>TOTALE</b>	<b>49.373,47</b>	<b>65.518,59</b>

**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 2016/2017) 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 Pon 2014/2020, 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>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>3.630,00</b>	<b>4.817,01</b>
<b>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>319,75</b>	<b>424,30</b>
<b>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</b>	<b>4.337,39</b>	<b>5.755,71</b>
<b>TOTALE</b>	<b>8.287,14</b>	<b>10.997,02</b>

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

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>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)</b>		
<b>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>2.800,00</b>	<b>3.715,60</b>
<b>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</b>		
<b>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</b>		
<b>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>1.575,00</b>	<b>2.090,02</b>
<b>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL</b>		

29/11/2007)		
<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>	18.830,00	24.987,41
<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>	4.562,03	6.053,81
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>		
<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>		
<b>TOTALE</b>	<b>27.767,03</b>	<b>36.846,84</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>	4.925,00	6.535,47
<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>	4.926,00	6.536,80
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>	3.949,75	5.241,31
<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>	1.850,00	2.454,95
<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 I) CCNL 29/11/2007)</i>		
<b>TOTALE</b>	<b>15.650,75</b>	<b>20.768,53</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>
<i>Totale sezione I</i>	<b>39.802,55</b>	<b>52.817,98</b>
<i>Totale sezione II</i>	<b>9.570,92</b>	<b>12.700,61</b>
<i>Totale sezione III</i>		
<b>TOTALE</b>	<b>49.373,47</b>	<b>65.518,59</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 e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di €. 52.817,98, come da comunicazione MIUR, n° 19107 del 28/09/2017, di cui all' intesa del 28/07/2017, 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 2017/2018, deliberato dal Collegio dei e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 08/11/2017 (delibera n° \_80-verbale n.15);
- 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**

**CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO**

<b>Tipologia compensi</b>	<b>Lordo Stato 2015/2016</b>	<b>Lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Differenza</b>
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	<b>55.027,48</b>	<b>52.817,98</b>	<b>-2.209,50</b>
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	<b>5.961,02</b>	<b>12.700,61</b>	<b>-6.739,59</b>
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>			
<b>TOTALI</b>	<b>60.988,50</b>	<b>65.518,59</b>	<b>4.530,09</b>

**CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE**

<b>Tipologia compensi</b>	<b>Lordo Stato 2015/2016</b>	<b>Lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Differenza</b>
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	<b>10.238,47</b>	<b>10.997,02</b>	<b>758,55</b>
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	<b>56.320,17</b>	<b>57.615,37</b>	<b>1.295,20</b>
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>			
<b>TOTALI</b>	<b>66.558,64</b>	<b>68.612,39</b>	<b>2.053,75</b>

**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**

## **Disponibilità Cedolino Unico**

<b>ECONOMIE MOF 2016/2017</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</b>	<b>6.474,09</b>	<b>8.591,12</b>
<b>Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007</b>	<b>5,41</b>	<b>7,17</b>
<b>Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</b>	<b>3,54</b>	<b>4,70</b>
<b>Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007</b>	<b>913,05</b>	<b>1.211,62</b>
<b>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</b>	<b>2.174,83</b>	<b>2.886,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>9.570,92</b>	<b>12.700,61</b>

**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).

<b>CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE</b>			
	<b>Certificazione lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Costi sostenuti al lordo Stato 2016/2017</b>	<b>Economie</b>
	<b>60.988,50</b>	<b>48.287,89</b>	<b>12.700,61</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

Matera 22 novembre 2017

**IL DIRETTORE SGA**  
**Angela Martulli**

Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ex art. 32 D. Legisl.vo n. 39/1993