



Al Dirigente Scolastico

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento alle determinazioni dirigenziali in materia di contrattazione integrativa di istituto a.s. 2016/2017, Prot. n. 2332/D.11 del 19 aprile 2017.*

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 A.T.A. dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies del D.Lgs n° 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.Lgs n° 150 del 27/10/2009, da allegare all'ipotesi di contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2016/2017, adottata unilateralmente dal Dirigente Scolastico il 19 aprile 2017 con dispositivo Prot. n. 2332/D.11 del 19/04/2017.

L'art. 40 bis del D.Lgs n° 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.Lgs 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 19/07/2012, 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:

1. *Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa*
 1. Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità
 2. Sezione II - Risorse variabili
 3. Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo
 4. Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione
 5. Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
2. *Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa*
 1. Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione
 2. Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
 3. Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
 4. Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione
 5. Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
 6. Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale
3. *Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente*
4. *Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio*

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: **parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.**

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano di seguito i 4 moduli previsti dalla citata normativa.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto di ciascun Fondo in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti. Si riporta di seguito lo schema riassuntivo delle risorse assegnate all'istituto con

- la nota MIUR – Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, Prot. n° 14207 del 29/09/2016, A.F. 2016 - a.s. 2016/2017 - *Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2016 - periodo settembre-dicembre 2016) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 - periodo gennaio-agosto 2017;*
- l'Avviso MIUR del 07/10/2016 *Ripartizione del MOF - anno scolastico 2016-2017*, corretto con il parametro stabilito nella Contrattazione Collettiva Nazionale Integrativa Comparto Scuola – Personale Docente e ATA *Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti in fondo MOF per l'a.s. 2016/2017* del 24 giugno 2016, per quanto riguarda il calcolo dell'assegnazione per Incarichi Specifici;
- la nota MIUR – Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, Prot. n° 16473 del 02/11/2016 E.F. 2016 *Assegnazione risorse art. 87 CCNL – Pratica sportiva*, in riferimento all'assegnazione, a consuntivo delle risorse a.s. 2015/2015;

sulla scorta della sopracitata Contrattazione Collettiva Nazionale Integrativa Comparto Scuola *Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti in fondo MOF per l'a.s. 2016/2017* del 24 giugno 2016.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

FONDO ISTITUZIONE 2015/2016 – ART. 85 CCNL 29/11/2007, ART. 4 CCNL 23/01/2009 (INTESA DEL 07/08/2015)		PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
punti di erogazione :	1	2.594,16	2.594,16	1.954,91
totale docenti e ATA organico di diritto: (compreso organico sostegno)	142	339,65	48.230,30	36.345,37
totale docenti in organico di diritto :	109	372,53	40.605,77	30.599,68
TOTALE FIS			91.430,23	68.899,96
FUNZIONI STRUMENTALI 2015/2016 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2015)		PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota base		1.689,49	1.689,49	1.273,17
quota docenti (compreso organico sostegno) :	109	46,06	5.020,54	3.783,38
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			6.710,03	5.056,55
INCARICHI SPECIFICI ATA 2015/2016 – ART. 47 CCNL 29/11/2007, ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 07/08/2015)		PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
totale ATA in organico di diritto :	32	161,76	5.176,32	3.900,77
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA			5.176,32	3.900,77
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED. FISICA 2013/2014 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2015)		PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
numero classi :	61	113,19	6.904,59	5.203,16
TOTALE ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA			6.904,59	5.203,16
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI 2015/2016 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013)		PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
totale docenti in organico di diritto :	109	51,17	5.577,53	4.203,11
TOTALE ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE ASSENTI			5.577,53	4.203,11
TOTALE MOF 2016/2017			115.798,70	87.263,55

- *Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl*
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
- *Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità*
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione II - Risorse variabili

Poiché la sede propria nella quale va compiutamente delimitato l'ambito di intervento con effetti economico-finanziari della contrattazione integrativa è la gestione del Fondo come individuato dai CCNL di riferimento, si riportano di seguito, oltre alle economie dell'anno scolastico precedente per le stesse voci considerate tra le Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, anche le risorse rientranti nella definizione di progetto nazionale di cui all'Art 6, c. 2, lettera l del CCNL 29/11/07, costituite da una quota dell'assegnazione ministeriale per la realizzazione di progetti di **Alternanza scuola-lavoro**, ai sensi dell'art. 1, comma 39 della Legge 107/2015, così come illustrato anche al punto 15, lettera b) della Guida Operativa per la Scuola, finalizzata alla retribuzione di compensi accessori al personale interno, pari ad **€ 21.663,28**, comunicata all'istituto con

- Nota MIUR – Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX, Prot. n° 14207 del 29/09/2016, A.F. 2016 - a.s. 2016/2017 - *Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2016 - periodo settembre-dicembre 2016) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 - periodo gennaio-agosto 2017;*

nonché

- dall'assegnazione per **corsi di recupero estivi** D.M. 663/16, Art. 30 pari ad **€ 2.936,89**, erogata dal MIUR, senza previa comunicazione, in data 02/12/2016 e incassata con Reversale n. 118 del 07/12/2016

e

- dall'assegnazione a.s. 2014/15, D.L. n. 104 del 12/09/13, Art. 8, c. 1 "Progetti orientamento" DDG n. 164 del 20/11/14, nota Prot. n. 3260 del 25/02/15, pari ad € 2.266,79, incassata con Reversale n. 54 del 21/04/2016 in conto resti e dal finanziamento ai sensi del D.L. 104/2013 Art. 8, c. 1 a.s. 2013/2014, a.f. 2016, pari ad € 2.202,10 erogata dal MIUR in data 29/04/2016, incassata con Reversale n. 58 del 02/05/2016 e comunicata con nota Prot. n. 19596 del 14/12/2016, per un importo complessivo di **€ 4.468,89**, con destinazione d'uso vincolata all'origine per **Percorsi di Orientamento**.

L'incremento del budget per la contrattazione dell'a.s. 2016/2017 delle risorse rimaste disponibili relative al FIS, alle Funzioni Strumentali e agli Incarichi Specifici provenienti dagli anni scolastici decorsi, senza il vincolo originario di destinazione e secondo la destinazione definita dalla medesima contrattazione, è stato confermato dal MIUR, nel paragrafo 4.1 *Assegnazione per gli istituti contrattuali* della citata nota Prot. n° 14207 del 29/09/2016, avente per oggetto A.F. 2016 - a.s. 2016/2017 - *Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2016 - periodo settembre-dicembre 2016) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 - periodo gennaio-agosto 2017.*

Economie MOF	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUZIONE <small>ART. 85 CCNL 29/11/2007 ART. 4 CCNL 23/01/2009</small>	12.036,10	9.070,16
FUNZIONI STRUMENTALI <small>ART. 37 CCNL 29/11/2007</small>	0,00	0,00
INCARICHI SPECIFICI ATA <small>ART. 47 CCNL 29/11/2007, ART. 1 SEQ. CONT.25/7/2008</small>	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI <small>ART. 30 CCNL 29/11/2007</small>	4.426,08	3.335,40

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED. FISICA <small>ART. 87 CCNL 29/11/2007</small>	16.694,12	12.580,35
CORSI DI RECUPERO <small>O.M. 92/2007</small>	7.293,43	5.496,18
PROGETTI ORIENTAMENTO <small>Art. 8, D.L. 104/13</small>	147,03	110,80
PROGETTI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO <small>Art. 1, comma 39, L. 107/15</small>	0,00	0,00
Totale economie MOF	40.596,76	30.592,89

Le economie per attività complementari di Educazione Fisica tengono conto della somma di € **3.499,94** lordo dipendente, erogata dal MIUR tramite cedolino unico a seguito del monitoraggio delle spese relative all'a.s. 2015/2016.

Le economie per corsi di recupero estivi sono costituite, per l'importo di € 7.293,43 dalla residua disponibilità finanziaria al 31/12/2016 allocata nel Progetto P7 del Programma Annuale 2016.

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2016 relativa ai Progetti di Orientamento Art. 8, D.L. 104/13, allocata nel Progetto P7 del Programma Annuale 2016, ammonta ad € 4.615,92 e comprende la somma di € 147,03, già inclusa nel CCNI a.s. 2015/2016 e le assegnazioni, mai contrattate prima, di € 2.266,79, di cui alla citata nota MIUR Prot. n° 3260 del 25/02/2015 e di € 2.202,10 di cui alla citata nota MIUR Prot. n. 19596 del 14/12/2016.

Corsi di Recupero O.M. 92/2007	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
personale DOCENTE	2.936,89	2.213,18
Totale Corsi di Recupero O.M. 90/2007	2.936,89	2.213,18
Progetti di orientamento Art. 8, D.L. 104/13	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
personale DOCENTE	4.468,89	3.367,66
Totale Progetti di Orientamento D.L. 104/13	4.468,89	3.367,66
Progetti Alternanza Scuola-lavoro Art. 1, comma 39, L. 107/15	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
personale DOCENTE	21.663,28	16.325,00
Totale Progetti Alternanza Scuola-lavoro Art. 1, c.39, L. 107/15	21.663,28	16.325,00
Totale risorse Progetto Nazionale	29.069,06	21.905,84

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
115.798,70	87.263,55

b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
69.665,82	52.498,73

c) Totale Fondo sottoposto a certificazione

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
185.464,52	139.762,28

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente stabilita nell'atto unilaterale del Dirigente Scolastico.

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Vengono esposti in questa sezione i dati che riguardano le poste per la liquidazione del compenso per Indennità di Amministrazione al D.S.G.A. titolare, in distacco sindacale, al D.S.G.A. di ruolo in effettivo servizio in assegnazione provvisoria - a valere sulla parte comune del fondo - ed al sostituto del D.S.G.A. - a valere sulla quota parte destinata al personale A.T.A. - in quanto regolati dall'applicazione di automatismi contrattuali che per loro natura non vengono sottoposti a contrattazione, nonché le somme residuali conseguenti all'applicazione delle misure vigenti del compenso orario lordo tabellare per prestazioni aggiuntive del personale.

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUZIONE quota non utilizzata <small>ART. 85 CCNL 29/11/2007 ART. 4 CCNL 23/01/2009</small>	0,10	0,08
INDENNITÀ DI DIREZIONE AL DSGA <small>ART. 89 CCNL 29/11/2007, COME SOSTITUITO DALL'ART. 3 DELLA SEQUENZA CONTRATTUALE PERSONALE ATA 25/7/2008</small>	13.031,14	9.820,00
INDENNITÀ DI DIREZIONE AL SOSTITUTO DSGA <small>ART. 88, COMMA 2, LETTERE I) E J) CCNL 29/11/2007</small>	781,07	588,60
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	13.812,31	10.408,68

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

In questa sezione sono rappresentate tutte le poste regolate dall'attività negoziale come formalizzate nel contratto integrativo sottoposto a certificazione e quindi esplicitati i diversi istituti economici toccati dall'attività negoziale trattati.

DESTINAZIONI personale docente	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Attività connesse all'innovazione ed alla ricerca didattica <small>(ART. 88, COMMA 2, LETTERA a) CCNL 29/11/2007)</small>	8.127,88	6.125,00
Attività aggiuntive di insegnamento <small>(ART. 88, COMMA 2, LETTERA b) CCNL 29/11/2007)</small>	3.317,50	2.500,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero <small>(ART. 88, COMMA 2, LETTERA c) CCNL 29/11/2007)</small>	15.924,00	12.000,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento <small>(ART. 88, COMMA 2, LETTERA d) CCNL 29/11/2007)</small>	37.457,89	28.227,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico <small>(art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</small>	3.483,38	2.625,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF <small>(art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</small>	766,34	577,50
Totale FIS Art.88	69.076,99	52.055,00
Funzioni strumentali al POF <small>(art. 33 CCNL 29/11/2007)</small>	6.710,03	5.056,55
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti <small>ART. 30 CCNL 29/11/2007</small>	10.003,61	7.538,51
Compensi per attività complementari di educazione fisica <small>(art. 87 CCNL 29/11/2007)</small>	23.598,71	17.783,51
Progetti orientamento Art. 8, D.L. 104/13	4.615,91	3.478,46
Compensi per corsi di recupero <small>O.M. 92/2007</small>	10.230,32	7.709,36
Progetti Alternanza Scuola-lavoro Art. 1, comma 39, L.107/15	21.663,28	16.325,00
Totale altri compensi	76.821,86	57.891,39
Totale complessivo	145.898,85	109.946,39

DESTINAZIONI personale A.T.A.	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale A.T.A. (ART. 88, COMMA 2, LETTERA E) CCNL 29/11/2007)	20.547,93	15.484,50
Totale FIS Art.88	20.547,93	15.484,50
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)	5.205,43	3.922,71
Totale altri compensi	5.205,43	3.922,71
Totale complessivo	25.753,36	19.407,21

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della Sezione I del presente Modulo II

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
13.812,31	10.408,68

- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della Sezione II del presente Modulo II

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
171.652,21	129.353,60

- c) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti e che coincide con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo)

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
185.464,52	139.762,28

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Premessa la normativa di riferimento di seguito elencata:

- il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;
- la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;
- la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;
- il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;
- la lettera circolare n. 1 Prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- la lettera circolare n. 7 Prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento della Funzione Pubblica;
- le delibere n° 18 del 18 dicembre 2015 del Collegio Docenti e n° 28 del 21 dicembre 2015 del Consiglio d'Istituto relative all'approvazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016/2019;
- le delibere n° 7 del 24 ottobre 2016 del Collegio Docenti e n° 8 del 2 dicembre 2016 del Consiglio d'Istituto relative all'approvazione dei progetti di istituto per l'a.s. 2016/2017;
- il Piano annuale delle attività del personale docente per l'a.s. 2016/2017, adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento Prot n. 4690/F.03 del 01/09/2016, tenuto conto della delibera di approvazione del Collegio Docenti n° 2 del 1 settembre 2016;

- il Piano delle Attività del personale A.T.A. per l'a.s. 2016/2017, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA ed adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento Prot. n° 6083/F.04 del 29/10/2016;
- la delibera n° 11 del 14 dicembre 2016 del Consiglio di Istituto con cui è stato approvato il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2017;
- l'intesa MIUR/OO.SS. del 7 agosto 2015, stipulata ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85 e 87 del CCNL 2006/2009 per l'a.s. 2015/2016, perfezionata in data 9 dicembre 2015;

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 € 87.263,55 lordo dipendente, come da comunicazioni MIUR Prot. n° 14207 del 29/09/2016, n° 16473 del 02/11/2016, Avviso MIUR del 07/10/2016 corretto con il parametro stabilito nella CCNI Comparto Scuola – Personale Docente e ATA del 24 giugno 2016, per quanto riguarda il calcolo dell'assegnazione per Incarichi Specifici, e assegnate entro il predetto limite;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal testo contrattuale adottato unilateralmente dal Dirigente Scolastico, tenuto conto del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016/2019, approvato con delibera n° 18 del 18/12/2015 dal Collegio Docenti e n° 28 del 21/12/2015 dal Consiglio d'Istituto, e delle attività approvate quali progetti di istituto per l'a.s. 2016/2017 con delibere n° 7 del 24/10/2016 del Collegio Docenti e n° 8 del 2/12/2016 del Consiglio d'Istituto;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.Lgs. 165/2001 e D.Lgs. 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 139.762,28 (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 139.762,20 lordo dipendente (di cui €129.353,60 lordo dipendente specificamente regolate dal Contratto Integrativo) con una percentuale di utilizzo del 99,99% (92,55% delle risorse specificamente regolate dal Contratto Integrativo). Detratte dall'assegnazione complessiva le destinazioni non disponibili per la contrattazione, pari ad € 10.408,68 lordo dipendente, la parte restante è stata destinata per € 109.946,39 al personale docente ed € 19.407,21 al personale A.T.A. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 128 di cui n. 100 docenti e n. 28 di personale A.T.A.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Lo schema, ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (**Modulo I - Costituzione del Fondo** e **Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo**).

Lo schema è completato dalle voci del Fondo, come certificate, relative all'anno precedente e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro.

Gli importi sono espressi al lordo dipendente.

L'ammontare del Fondo disponibile riferito all'anno scolastico 2015/2016 equivale alle somme contrattate.

anno scolastico 2015 / 2016			anno scolastico 2016 / 2017	
Fondo disponibile	Fondo non erogato	Fondo speso	Fondo disponibile	Totale poste di destinazione
122.723,95	0,00	92.131,06	139.762,28	139.762,28

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

Il Fondo per la contrattazione integrativa definisce limiti di spesa sia complessivi che riferiti alle specifiche risorse con vincolo di destinazione.

Si dà conto, nel presente Modulo, del rispetto dei limiti di spesa rappresentati dal Fondo sia nella fase programmatica della gestione economico-finanziaria (Sezione I), sia nella fase delle verifiche a consuntivo (Sezione II). Il Modulo si conclude con l'esposizione delle disponibilità economico-finanziarie dell'Amministrazione destinate alla copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo (Sezione III).

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

Questa sezione dà contezza che il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

Alla data odierna la consultazione del piano di riparto presente nel SIRGS – sottosistema Spese Web non presenta alcuna disponibilità riferita ai compensi accessori a carico del MOF.

Ai fini della verifica oggetto della presente sezione, è necessario pertanto, per certificare le residue disponibilità che vanno ad incrementare il budget della contrattazione dell'a.s. 2016/2017, fare riferimento ai dati rilevabili nella consultazione dei piani di riparto successivi alla liquidazione dei compensi riferiti all'a.s. 2015/2016, all'erogazione a consuntivo delle somme pagate per Attività Sportiva dell'a.s. 2015/2016, pari ad € 3.499,94, e precedenti al ritiro delle disponibilità stesse.

Per le assegnazioni relative al periodo settembre/dicembre 2016 e gennaio/agosto 2017, in mancanza di erogazioni sul sistema SICOGE POS FE489, si fa riferimento alle comunicazioni del MIUR nota Prot. n. 14207 del 29/09/2016, Prot. n. 16473 del 02/11/2016, all'Avviso MIUR del 07/10/2016, ed ai parametri stabiliti dalla Contrattazione CNI Comparto Scuola del 24 giugno 2016.

Poiché il compenso spettante ai docenti coinvolti nelle attività di avviamento alla pratica sportiva viene erogato a consuntivo, al termine dell'attività progettuale, nella misura corrispondente all'effettivo impegno, l'assegnazione di € 5.203,16 è da considerarsi pertanto quale limite della risorsa entro cui progettare le attività.

A) Disponibilità cedolino unico al 04/11/2015 (economie) e assegnazione note MIUR Prot n° 9690 del 02/11/2015 e n. 730 del 21/01/2016

DESCRIZIONE COMPENSO/ SOTTOCOMP.	CAP. P.G.	ECONOMIE ANNI PRECEDENTI	Nota Prot. n.	ASSEGNAZIONE SET./DIC. 2015	Nota Prot. n.	ASSEGNAZIONE GEN./AGO. 2016	TOTALE IMPORTO DISPONIBILE
M.O.F. / F.I.S.	2149/5	9.070,16	Avviso del 07/10/16	22.966,65	Avviso del 07/10/16	45.933,31	77.970,12
M.O.F. / F.S.	-	-	Avviso del 07/10/16	1.685,52	Avviso del 07/10/16	3.371,03	5.056,55
M.O.F. / I.S.	-	-	Avviso del 07/10/16	1.300,26	Avviso del 07/10/16	2.600,51	3.900,77
M.O.F. / Ore eccedenti	2149/6	426,70	Avviso del 07/10/16	1.401,04	Avviso del 07/10/16	2.802,07	7.538,51
	2154/6	1.408,57					
	2155/6	1.500,13					
M.O.F. / Att. Sportiva	2149/6	9.080,41	Parametri CCNI del 24/06/16	1.734,39	Parametri CCNI del 24/06/16	3.468,77	17.783,51
	2149/12	2.333,29					
	2155/6	1.166,65					
TOTALI		24.985,91		29.087,86		58.175,69	112.249,46

B) Disponibilità accreditate direttamente all'istituto

	<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
Corsi di Recupero O.M. 92/2007	10.230,32	7.709,36
Progetti orientamento Art. 8, D.L. 104/13	4.615,92	3.478,46
Progetti Alternanza Scuola-lavoro Art. 1, comma 39, L.107/15	21.663,28	16.325,00
	36.509,52	27.512,82

C) Totale disponibilità (A+B+C)

	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	139.762,28
--	-------------------------	-------------------

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Questa sezione dà contezza che è stato rispettato il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente.

Le economie certificate in questa sezione sono destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno scolastico 2016/2017, nel rispetto della vigente normativa, per quel che riguarda le somme erogate tramite Cedolino Unico (di seguito esposte al lordo dipendente) e i finanziamenti per Corsi di Recupero, Progetti di Orientamento e Progetti di Alternanza Scuola-Lavoro (di seguito esposti al lordo Stato) ad integrazione dell'assegnazione ministeriale relativa al Programma Annuale 2017.

ISTITUTO CONTRATTUALE	EROGATO	Liquidato	Residuo
FONDO ISTITUZIONE	79.281,90	70.211,74	9.070,16
FUNZIONI STRUMENTALI	4.050,78	4.050,78	0,00
INCARICHI SPECIFICI	3.648,15	3.648,15	0,00
ORE ECCEDENTI SOST. COLL. ASSENTI	5.908,95	2.573,55	3.335,40
ATTIVITA' COMPL. EDUCAZIONE FISICA	18.117,42	5.573,07	12.580,35
TOTALI LORDO DIPENDENTE	111.007,20	86.057,29	24.985,91

ISTITUTO CONTRATTUALE	EROGATO	Liquidato	Residuo
CORSI DI RECUPERO O.M. 92/2007	9.090,19	1.796,76	7.293,43
PROGETTI ORIENTAMENTO Art. 8, D.L. 104/13	147,03	0,00	147,03
PROGETTI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO Art.1, c.39, L107/15	5.160,00	5.160,00	0,00
TOTALI LORDO STATO	14.397,22	6.956,76	7.440,46

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Questa sezione consente la puntuale verifica dei mezzi di copertura del Fondo con riferimento alla struttura del bilancio dell'Amministrazione.

A fronte di un'assegnazione complessiva del Fondo di € 139.762,28, così come descritto nelle precedenti sezioni, sono previste spese, inclusi gli istituti contrattuali non sottoposti a contrattazione collettiva, pari ad € 139.762,20, corrispondente al 99,99% dell'intero Fondo disponibile, di cui € 98.596,40 destinate al personale docente, ed € 24.122,72 destinate al personale A.T.A., come sintetizzato nel seguente schema:

	RISORSE	DESTINAZIONI	%
Fondo disponibile	139.762,28		
spese docenti		109.946,39	78,66
spese A.T.A.		29.815,81	21,33
Fondo non impegnato		0,08	0,01
TOTALI	139.762,28	139.762,28	100,00

- Verificato** che le destinazioni finanziarie al personale docente e A.T.A. sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificata** la disponibilità a bilancio degli importi accreditati direttamente all'istituto;
- Considerato** che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- Considerato** che il testo contrattuale è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Istituto

SI CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del testo contrattuale adottato unilateralmente dal Dirigente Scolastico del Liceo Classico "L. Ariosto" per l'anno scolastico 2016/2017 in data 19 aprile 2017.

Il D.S.G.A.
Donatella Verna