



Ministero della Pubblica Istruzione
Istituto Comprensivo "LEONARDO DA VINCI"
Via al Cornicione, 35 - 20083 GAGGIANO
Tel. 02/9085187 – Fax 02/9085048 MIIC874001 - C.F. 90015630156
e-mail: comprensivo_gaggiano@libero.it
pec: miic874001@pec.istruzione.it

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
Contrattazione integrativa d'Istituto a.s. 2015/16
Ipotesi Firmata il 27.11.2015

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto del 29/6/2015, relativa all'adozione del POF per l'a.s. 2014/15

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001 che limita la stipula dei contratti integrativi ai contratti collettivi nazionali e in particolare il comma 3 che prevede da parte delle pubbliche amministrazioni, la predisposizione di una relazione tecnico finanziaria a corredo dei propri contratti integrativi

VISTA la circ. Mef n. 25 del 19 luglio 2012 contenente lo schema standard di relazione

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007 – controllo da parte dei revisori dei conti

VISTA la bozza di contratto integrativo d'istituto siglata in data 27.11.2015 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale

VISTE le intese sottoscritte tra il MIUR e le OOSS del 7 agosto 2015 per l'assegnazione complessiva alle istituzioni scolastiche del MOF per l'a.s.15-16 - vedi nota prot. n. 13439 dell'11/09/2015

VISTE le economie sul piano di riparto presente nel SIRGS da parte del MEF al Lordo Dipendenti sui pertinenti capitoli e piani gestionali di bilancio dell'a.s. 2014/15 al 15.09.2015

VISTA la disponibilità di € 1.000,00 sul finanziamento Diritto allo Studio da parte del Comune di Gaggiano (del. 157 del 19.11.2015)

VISTO lo svincolo a bilancio da disponibilità finanziaria da programmare, a seguito radiazione residui per: Incarichi Aggiuntivi €1.924,15 l.s.- € 1.450,00 l.d. e Fondo Istituto € 7.026,02 l.s.- € 5.294,67 l.d.

CONSIDERATO che la spesa prevista deve trovare copertura finanziaria negli stanziamenti previsti

Predisporre la presente relazione dichiarando che:

Moduli 1

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione del Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto pervenute per l'a.s. 2015/16, con comunicazioni Miur dell'11 settembre 2015 ammontano complessivamente a € 43.028,84 Lordo Stato pari a € 32.425,65 Lordo Dipendente; a queste si aggiungono le risorse variabili :

Sezione I . Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	L.S.	L.D.
• Fondo Istituto	€ 33.522,65	€ 25.261,98
• Finanziamenti Funzioni Strumentali	€ 4.494,32	€ 3.386,83
• Finanziamento Incarichi Aggiuntivi	€ 2.493,90	€ 1.879,35
• Finanziamenti ore eccedenti attività complementari educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
• Ore eccedenti per sostituzione doc. assenti	€ 2517,97	€ 1.897,49
TOTALE RISORSE FISSE	€ 43.028,84	€ 32.425,65

Sezione II – Risorse variabili			
• Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (pers. Docente)	€	0,00	€ 000
• Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€	0,00	€ 0,00
• Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	€	0,00	€ 0,00
• Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente Locale	€	1.000,00	€ 753,58
• Finanziamento compensi al personale progetto finanziato da Fondazione Cassa Risparmio etc.	€	000	€ 0,00
• Finanziamenti compensi personale progetti comunitari	€	0,00	€ 0,00
• Economie MOF a SICOGE a.s.14.15			
	Fis.	€ 767,32	€ 578,24
	F.S.	€ 36,94	€ 27,84
	I.A.	€ 7,89	€ 5,95
	O.E.	€ 653,30	€ 492,32
		€ 1.465,45	€ 1.104,35
• Economie pregresse a bilancio, svincolate da disponibilità finanziaria da programmare			
	Fis.	€ 7.026,02	€ 5.294,67
	I.A.	€ 1.924,15	€ 1.450,00
		€ 8.950,17	€ 6.744,67
TOTALE RISORSE VARIABILI		€11.415,62	€ 8.602,60
TOTALE COMPLESSIVO		€54.444,46	€41.028,25

Sezione III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

• Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 43.028,84	€ 32.425,65
• Totale risorse variabili	€ 11.415,62	€ 8.602,60
• Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 54.555,46	€ 41.028,25
• Ore eccedenti educ. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 54.555,46	€ 41.028,25

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Modulo 2

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

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

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle diverse aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il POF.

Fis a pers. Docente €17.761,32 + € 474,16 + € 4.235,74	€ 29.819,31	€ 22.471,22
a pers. ATA € 3.896,86 + € 104,08 + € 058,93	€ 6.714,44	€ 5.059,87
a DSGA	€ 4.180,05	€ 3.150,00
Ore Ecc. €1.897,49 + econ. € 492,32	€ 3.171,27	€ 2.389,81
FS Doc. € 3.386,83 + econ. € 27,84	€ 4.531,26	€ 3.414,67
IA ATA € 1.879,35 + econ. € 5,95 + integrazione € 450	€ 4.425,94	€ 3.335,30
Finanziamento Ente Locale	€ 1.000,00	€ 753,58
	€ 53.842,27	€ 40.574,45

Fondo di Riserva 2% del solo Fis	€ 602,19	€ 453,80
	€ 54.555,46	€ 41.028,25

Relativamente al personale docente da CCNL 29/11/2007:

• Particolare impegno professionale “in aula” connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art.88, comma 2 lettera a)	€ 5.805,62	€ 4.375,00
• Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b)	€ 1.000,00	€ 753,58
• Ore aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera c)	€ 0,00	€ 0,00
• Attività aggiuntive funzionali all’insegnamento (art.88, comma 2, lettera d)	€ 7.129,31	€ 5.372,50
• Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	€ 6.153,96	€ 4.637,50
• Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2 lettera g)	€ 0,00	€ 0,00
• Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h)	€ 0,00	€ 0,00
• Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) + ore eccedenti	€ 13.901,69	€ 10.476,03
• Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2 lettera l)	€ 0,00	€ 0,00
• Funzioni strumentali al POF (art. 33)	€ 4.531,26	€ 3.414,67
• Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87)	€ 0,00	€ 0,00
• Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica (art. 9)	€ 0,00	€ 0,00
• Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati (art. 6, comma 2, lettera l)		
1. Compenso per progetti U.E.	€ 0,00	€ 0,00
2. Compenso per progetti Enti locali	€ 0,00	€ 0,00
3. Compenso per progetto fondazione	€ 0,00	€ 0,00
	€ 38.521,84	€ 29.029,28

Relativamente al personale ATA da CCNL 29/11/2007:

• Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e)	€ 6.117,29	€4.609,87
• Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (art.88, comma2, lettera g)	€ 0,00	€ 0,00
• Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera,h)	€ 0,00	€ 0,00
• Compensi per il personale ATA per ogni altra attività nell’ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera K)	€ 597,15	€ 450,00
• Compenso per il sostituto del Dsga e quota variabile dell’indennità di direzione del DSGA (art.88, c. 2, lettere i e j)	€ 4.180,05	€ 3.150,00
• Compensi DSGA (art. 89 come sostituto dell’art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/08)	€ 0,00	€ 0,00
• Incarichi specifici (art. 47, comma 1 lettera b come sostituto dell’art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/08)	€ 4.425,94	€ 3.335,30
• Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, forte		

processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9)	€ 0,00	€ 0,00
• Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma2, lettera 1)	€ 0,00	€ 0,00
• Compensi per progetti U.E.	€ 0,00	€ 0,00
• Compenso per progetti Ente Locale	€ 0,00	€ 0,00
• Compenso per progetto fondazione	€ 0,00	€ 0,00
	€ 15.320,43	€ 11.545,17

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

Destinazioni specifiche regolate dal contratto integrativo:

personale docente	€ 38.521,84	€ 29.029,28
personale ATA	€ 15.320,43	€ 11.545,17
Fondo di Riserva	€ 602,19	€ 453,80
TOTALE COMPLESSIVO	€ 54.444,46	€ 41.028,25

Sezione V – Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificabile in € 54.444,46 l.s. - € 54.444,46 l.d. interamente contrattati , è stata prevista un'utilizzazione pari al 100% comprensivo del fondo di riserva.

Con riferimento al solo Fondo d'Istituto per l'anno corrente e le economie, decurtato dell'indennità di amministrazione parte variabile del DSGA , pari a € 22.690,22 si attesta che la distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'istituto in sede di riparto del fondo tra le componenti del personale:

- personale docente 82% € 18.235,48 depurato del 2% del Fondo di Riserva
- al personale ATA 18% € 4.000,94 depurato del 2% del Fondo di Riserva a sua volta suddiviso con il 29,36% agli Ass. Amm.vi e il 70,64% ai Collaboratori Scolastici.

Con riferimento al Fondo d'Istituto svincolato pari a € 5.294,67 la ripartizione è stata la seguente:

- personale docente 80% € 4.235,74
- al personale ATA 20% € 1.058,93 a sua volta suddiviso con il 28,75% agli Ass. Amm.vi e il 71,25 ai Collaboratori Scolastici.

Le unità di personale interessato in Organico di Fatto sono n.98 di cui n. 78 docenti e n. 20ATA.

Modulo 3

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente - lordo dipendente

descrizione	2015/16	2014/15		differenza
Fondo d' Istituto	30.681,09	23.949,43	+	6.731,66
Funzioni Strumentali	3.414,67	4.157,84	-	743,17
Incarichi Specifici	3.335,30	2.437,80	+	897,50
Ore Eccedenti	2.389,81	2.457,37	-	67,56
Forte Processo Immigratorio	0,00	0,00		0,00
Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00		0,00
Fondo riserva	453,80	426,31	+	27,49
Enti locali	753,58	753,58		0,00
TOTALE COMPLESSIVO	41.028,25	34.182,33	+	6.845,92

- Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2014/15 € 45.359,96 € 34.182,33
- Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/16 € 54.444,46 € 41.028,25
- Variazione in **aumento** rispetto al precedente anno € 9.084,50 € 6.845,92

Modulo 4

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

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiamo correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria di gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel POF approvato dal Consiglio d'Istituto e oggetto del contratto integrativo, ipotesi siglato in data 27.11.2015 con le RSU.

CEDOLINO UNICO –

Descrizione Fis/Mof	Capitolo	Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegno	Differenza
FIS- 4/12	*		8.420,66	8.420,66	
F.S. 4/12	*		1.128,94	1.128,94	
I.A. 4/12	*		626,45	626,45	
FIS 8/12	*		16.841,32	16.841,32	
F.S. 8/12	*		2.257,89	2.257,89	
I.A. 8/12	*		1.252,90	1.252,90	
Ore Eccedenti 4/12	*		632,50	632,50	
Ore Eccedenti 8/12	*		1.264,99	1.264,99	
MOF anni precedenti	*		612,03	612,03	
Ore Ecced. anni preced.	*		492,32	492,32	
Diritto allo Studio §	Comune	l.s. 1.000,00	753,58	753,58	
Disponibilità a bilancio §		l.s. 8.950,17	6.744,67	6.744,67	
Importo Totale	Lordo Stato		41.028,25	41.028,25	

*I capitoli di finanziamento non sono ancora stati comunicati

§I finanziamenti sono disponibili Lordo Stato

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente Lordo Stato € 45.359,96 – lordo dipendente € 34.182,33, si registra una spesa di €33.077,98 lordo dipendente con un'economia contrattuale pari a € 1.104,35 lordo dipendente, da destinare ad incremento a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo. (come anche in dettaglio a Mod. I Sez. II risorse variabili.)

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle risorse delle diverse voci di destinazione del Fondo

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in:

	€ 54.444,46 lordo Stato	€ 41.028,25 lordo dipendente
è stata prevista l'utilizzazione di	€ 53.842,27 lordo Stato	€ 40.574,45 lordo dipendente
di cui : personale Ata	€ 15.320,43 lordo Stato	€ 11.545,17 lordo dipendente
personale docente	€ 38.521,84 lordo Stato	€ 29.029,28 lordo dipendente

Verificato che le destinazioni finanziarie sono conformi agli istituti contrattuali; che con gli impegni di spesa si assicurano i servizi per le attività previste dal POF nelle schede di progetto; che i fondi impegnati nella contrattazione d'istituto coprono le attività richieste

ATTESTA

che la presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 27.11.2015, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione. Si esprime pertanto parere favorevole e in attesa si di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei Conti.

IL DSGA
Maria Rosa Landi