



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 miic874001@istruzione.it miic874001@pec.istruzione.it

sito web - <http://comprensivogaggiano.gov.it>



RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Contrattazione integrativa d’Istituto a.s. 2016/17

Ipotesi Firmata il 12.12.2016

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTA la delibera del Consiglio d’Istituto del 28/6/2016 , relativa all’adozione del POF per l’a.s. 2016/17

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 12.12.2016 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 24 GIUGNO 2016 per l’assegnazione complessiva alle istituzioni scolastiche del MOF per l’a.s.16-17 - vedi nota Miur prot. n. 14207 del 29/09/2016

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. 2015/65 al 12.08.2016

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 € 8.731,50 l.s.- € 6.579,88 l.d.

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

Predispone la presente relazione dichiarando che:

Moduli 1

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l’attuazione del Piano Triennale del’Offerta Formativa dell’Istituto pervenute per l’a.s. 2016/17, con comunicazioni Miur del 29 settembre 2016 ammontano complessivamente a € 45.461,57 Lordo Stato pari a € 34.258,92 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	€ 34.737,87	€ 26.177,75
• Finanziamenti Funzioni Strumentali	€ 5.657,99	€ 4.263,75
• Finanziamento Incarichi Aggiuntivi	€ 2.576,01	€ 1.941,23
• Finanziamenti ore eccedenti attività complementari educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
• Ore eccedenti per sostituzione doc. assenti	€ 2489,70	€ 1.876,19
TOTALE RISORSE FISSE	€ 45.461,57	€ 34.258,92

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	€	0,00	€ 0,00
• 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. €	565,12	€ 425,86
	F.S. €	2,87	€ 2,17
	I.A. €	13,66	€ 10,30
	O.E. €	511,81	€ 385,69
		€ 1.093,46	€ 824,02
• Economie pregresse a bilancio, svincolate da disponibilità finanziaria da programmare			
	Fis. €	8.731,50	€ 6.579,88
	I.A. €	1.924,15	€ 1.450,00
		€ 10.655,65	€ 8.029,88
TOTALE RISORSE VARIABILI		€ 11.749,11	€ 8.853,90
TOTALE COMPLESSIVO		€ 57.210,68	€ 43.112,82

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	€ 45.461,57	€ 34.258,92
• Totale risorse variabili	€ 11.749,11	€ 8.853,90
• Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 57.210,68	€ 43.112,82
• Ore eccedenti educ. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 57.210,68	€ 43.112,82

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 PTOF.

Fis a pers. Docente € 18.474,59 + integrazione € 5.333,88	€ 31.593,83	€ 23.808,47
a pers. ATA € 4.333,55 + integrazione € 1.246,00	€ 7.404,06	€ 5.579,55
a DSGA	€ 4.418,91	€ 3.330,00
Ore Ecc. € 2.261,88	€ 3.001,51	€ 2.261,88
FS Doc. € 4.265,92	€ 5.660,87	€ 4.265,92
IA ATA € 1.951,53 + integrazione € 1.450	€ 4.533,83	€ 3.401,53
Finanziamento Ente Locale	€ 0,00	€ 0,00
	€ 56.593,01	€ 42.647,35

Fondo di Riserva 2% del solo Fis	€ 617,67	€ 465,47
	€ 57.210,68	€ 43.112,82

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)	€ 6.595,19	€ 4.970,00
• Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b)	€ 0,00	€ 0,00
• 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)	€ 8.801,32	€ 6.632,50
• Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	€ 6037,85	€ 4.550,00
• 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 2.261,88	€ 13.160,98	€ 9.917,85
• Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2 lettera l)	€ 0,00	€ 0,00
• Funzioni strumentali al POF (art. 33)	€ 5.660,87	€ 4.265,92
• 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
	€ 40.256,21	€ 30.336,27

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

• Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e)	€ 7.404,06	€5.579,55
• 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)	€ 0,00	€ 0,00
• Compenso per il sostituto del Dsga e quota variabile dell’indennità di direzione del DSGA (art.88, c. 2, lettere i e j)	€ 4.418,91	€ 3.330,00
• 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)	€ 4.513,88	€ 3.401,53
• 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
	€ 16.336,80	€ 12.311,08

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	€ 40.256,21	€ 30.336,27
personale ATA	€ 16.336,80	€ 12.311,08
Fondo di Riserva	€ 617,67	€ 465,47
TOTALE COMPLESSIVO	€ 57.210,68	€ 43.112,82

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 € 57.210,68 l.s. - € 43.112,82 l.d. interamente contrattati , è stata prevista un'utilizzazione di € 56.593,01l.s. - € 42.647,35 l.d., pari al 98,92% .

Importo non utilizzato quota Fondo di Riserva €617,67 l.s. - € 465,47 l.d.

Con riferimento al solo Fondo d'Istituto per l'anno corrente , le economie e la parte svincolata dal Bilancio, decurtato dell'indennità di amministrazione parte variabile del DSGA , pari a € 29.388,02 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 81% € 23.808,47 deperato del 2% del Fondo di Riserva
- al personale ATA 19% € 5.579,55 deperato del 2% del Fondo di Riserva a sua volta suddiviso con il 26,10% agli Ass. Amm.vi e il 73,90% ai Collaboratori Scolastici.

Le unità di personale interessato in Organico di Fatto sono n. 105 di cui n. 86 docenti e n. 19ATA.

Modulo 3

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

descrizione	2016/17	2015/16		differenza
Fondo d' Istituto	32.718,02	30.681,09	+	2.036,93
Funzioni Strumentali	4.265,92	3.414,67	+	851,25
Incarichi Specifici	3.401,53	3.335,30	-	66,23
Ore Eccedenti	2.261,88	2.389,81	-	127,93
Forte Processo Immigratorio	0,00	0,00		0,00
Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00		0,00
Fondo riserva	465,47	453,80	+	11,67
Enti locali	0,00	753,58	-	753,58
TOTALE COMPLESSIVO	43.112,82	41.028,25	+	2.084,57

- Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/16 € 54.444,46 € 41.028,25
- Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2016/17 € 57.210,68 € 43.112,82
- Variazione in **aumento** rispetto al precedente anno € 2.766,22 € 2.084,57

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 programmatica 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 12.12.2016 con le RSU.

CEDOLINO UNICO –

Descrizione Fis/Mof	Capitolo	Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegno	Differenza
FIS- 4/12	*		8.725,92	8.725,92	
F.S. 4/12	*		1.421,25	1.421,25	
I.A. 4/12	*		647,08	647,08	
FIS 8/12	*		17.451,83	17.451,83	
F.S. 8/12	*		2.842,50	2.842,08	
I.A. 8/12	*		1.294,15	1.294,12	
Ore Eccedenti 4/12	*		625,39	625,39	
Ore Eccedenti 8/12	*		1.250,80	1.250,80	
MOF anni precedenti	*		438,33	438,33	
Ore Ecced. anni preced.	*		385,69	385,69	
Diritto allo Studio §	Comune	I.s. 0,00	0,00	0,00	
Disponibilità a bilancio §		I.s. 10.655,65	8.029,88	8.029,88	
Importo Totale	Lordo Stato		43.112,82	43.112,82	

*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 € 54.444,46 – lordo dipendente € 41.028,25, si registra una spesa di €40.204,23 lordo dipendente con un'economia contrattuale pari a € 824,02 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:

	€ 57.210,68 lordo Stato	€ 43.112,82 lordo dipendente
è stata prevista l'utilizzazione di	€ 56.593,01 lordo Stato	€ 42.647,35 lordo dipendente
di cui : personale Ata	€ 16.336,80 lordo Stato	€ 12.311,08 lordo dipendente
personale docente	€ 40.256,21 lordo Stato	€ 30.336,27 lordo dipendente

più Fondo Riserva

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 12.12.2016, 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