



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. 2014/15
Ipotesi Firmata il 20.11.2014

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto del 26/6/2014, 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 20.11.2014 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale

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

VISTE le intese sottoscritte tra il MIUR e le OOSS del 7 agosto 2014 e alla successiva del 2 ottobre 2014 per l'assegnazione complessiva alle istituzioni scolastiche del MOF e relative economie al Lordo Stato per l'a.s. 2014/15 – vedi comunicazione Miur del 7.11.2014

VISTA la parziale erogazione da parte del MEF al Lordo Dipendenti sui pertinenti capitoli e piani gestionali di bilancio per l'a.s. 2014/15 periodo sett.- dic. 14 circ. Miur 15723 del 12.11.14

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. 2014/15, con comunicazioni Miur del 7 novembre 2014, ammontano complessivamente a € 33.435,62 Lordo Stato pari a € 22.256,40 Lordo Dipendente; a queste si aggiungono le risorse variabili degli anni precedenti:

Sezione I . Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	L.S.	L.D.
• Fondo Istituto	€ 32.310,18	€ 24.348,9
• Finanziamenti Funzioni Strumentali	€ 4.401,87	€ 3.317,15
• Finanziamento Incarichi Aggiuntivi	€ 2.321,44	€ 1.749,39
• Finanziamenti ore eccedenti attività complementari educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
• Ore eccedenti per sostituzione doc. assenti	€ 2422,92	€ 1.825,86
• Integrazione del 2/10/14 su per ATA	€ 904,81	€ 681,85
TOTALE RISORSE FISSE	€ 42.361,22	€ 31.922,54

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 pregresse lordo dipendente			
Fis. € 36,43 € 27,45			
F.S. € 1.115,69 €840,69			
I.A. € 8,70 € 6,56			
O.E. € 838,01 €631,51	€	1.998,74	€ 1.506,21
TOTALE RISORSE VARIABILI		<u>€ 2.998,74</u>	<u>€ 2.259,79</u>
TOTALE COMPLESSIVO		€45.359,96	€ 34.182,33

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	€ 42.361,22	€ 31.922,54
• Totale risorse variabili	<u>€ 2.998,74</u>	<u>€ 2.259,79</u>
• Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 45.359,96	€ 34.182,33
• Ore eccedenti educ. Fisica	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>
TOTALE	€ 45.359,96	€ 34.182,33

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 assegnato a pers. Docente	€ 22.730,62	€ 17.29,33
assegnato a pers. ATA	€ 4.989,66	€ 3.760,10
assegnato a DSGA	€ 4.060,62	€ 3.06000
Ore Ecc. €1.825,86 + econ. € 631,51	€ 3.260,93	€ 2.457,37
FS Doc. € 3.317,15 + econ. € 840,69	€ 5.517,46	€ 4.157,84
IA ATA € 1.749,39 + econ. € 6,56 + integrazione € 81,85	€ 3.234,96	€ 2.437,80
Finanziamento Ente Locale	<u>€ 1.000,00</u>	<u>€ 753,58</u>
	€ 44.794,25	€ 33.756,02
Fondo di Riserva 2% del solo Fis	<u>€ 565,71</u>	<u>€ 426,31</u>
	€ 45.359,96	€ 34.182,33

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)	€ 5.778,20	€ 4.354,33
• 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)	€ 5.271,51	€ 3.972,50
• Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	€ 6.077,85	€ 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	€ 8.904,00	€ 6.709,87
• Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2 lettera l)	€ 0,00	€ 0,00
• Funzioni strumentali al POF (art. 33)	€ 5.517,45	€ 4.157,84
• 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
	<u>€ 32.509,01</u>	<u>€ 24.498,12</u>

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

• Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e)	€ 4.558,38	€ 3.435,10
• 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)	€ 431,28	€ 325,00
• Compenso per il sostituto del Dsga e quota variabile dell’indennità di direzione del DSGA (art.88, c. 2, lettere i e J)	€ 4.060,62	€ 3.060,00
• 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)	€ 3.234,96	€ 2.437,80
• 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	€ 000
• Compenso per progetti Ente Locale	€ 0,00	€ 0,00
• Compenso per progetto fondazione	€ 0,00	€ 0,00
	€ 12.285,23	€ 9.257,90

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	€ 32.509,01	€ 24.498,12
personale ATA	€ 12.285,24	€ 9.257,90
Fondo di Riserva	€ 565,71	€ 426,31
TOTALE COMPLESSIVO	€ 45.359,96	€ 34.182,33

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 € 45.359,96.s. - € 34.182,33 l.d. interamente contrattati, è stata prevista un'utilizzazione pari al 100% comprensivo del fondo di riserva.

Con riferimento al solo Fondo d'Istituto (decurtato dell'indennità di amministrazione parte variabile del DSGA e del Fondo di Riserva), pari a € 21.315,74 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:

- 82% al personale docente € 17.478,91
- 18% al personale ATA € 3.836,83 a sua volta suddiviso con il 30,85% agli Ass. Amm.vi e il 69,15% ai Collaboratori Scolastici.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.88 in Organico di Fatto di cui n. 70 docenti e n. 18ATA.

Modulo 3

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

descrizione	2014/15	2013/14		differenza
Fondo d' Istituto	23.949,43	19.447,45	+	4.501,98
Funzioni Strumentali	4.157,84	3.028,19	+	1.129,65
Incarichi Specifici	2.437,80	1.119,06	+	1.318,74
Ore Eccedenti	2.457,37	3.428,73	-	971,36
Forte Processo Immigratorio	0,00	0,00		0,00
Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00		0,00
Poste Accantonate	0,00	0,00		0,00
Fondo riserva	426,31	0,00	+	426,31
Enti locali	753,58	735	+	18,58
TOTALE COMPLESSIVO	34.182,33	27.758,43	+	6.423,90

- Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2013/14 € 36.835,43 € 27.758,43
- Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2014/15 € 45.359,96 € 34.182,33
- Variazione in **aumento** rispetto al precedente anno € 8.524,53 € 6.423,90

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 20.11.2014 con le RSU.

CEDOLINO UNICO –

Descrizione Fis/Mof	Capitolo	Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegno	Differenza
FIS- 4/12	2155	5	8.116,10	8.116,10	
F.S. 4/12	2155	5	1.105,72	1.105,72	
I.A. 4/12	2155	5	583,13	583,13	
FIS 8/12	*		16.232,19	16.232,19	
F.S. 8/12	*		2.211,43	2.211,43	
I.A. 8/12	*		1.166,26	1.166,26	
Ore Eccedenti 4/12	2155	6	608,62	608,62	
Ore Eccedenti 8/12	*		1.217,24	1.217,24	
Integrazione 2 ottobre	*		681,85	681,85	
MOF anni precedenti	2154	5	874,70	874,70	
Ore Ecced. anni preced.	2154	6	631,51	631,51	
Diritto allo Studio	Comune di	Gaggiano	753,58	753,58	
Importo Totale	Lordo Stato	45.359,96	34.182,33	34.182,33	

*I capitoli di finanziamento non sono ancora stati comunicati

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 € 36.835,43 – lordo dipendente € 27.758,43, si registra una spesa di €26.252,22 lordo dipendente con un'economia contrattuale pari a € 1.506,21 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:

	€ 45.359,96 lordo Stato	€ 34.182,33 lordo dipendente
è stata prevista l'utilizzazione di	€ 44.794,25 lordo Stato	€ 33.756,02 lordo dipendente
di cui : personale Ata	€ 12.285,23 lordo Stato	€ 9.257,90 lordo dipendente
personale docente	€ 32.509,01 lordo Stato	€ 24.498,12 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 20.11.2014, 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