



Traona, 20/01/2016

Al Dirigente Scolastico
sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2015/2016, sottoscritto il 20/01/2016

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i 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 2015/2016.

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 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 19/7/2012, 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, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

“ Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica”

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Visti gli artt. 6 , lettera l, 30, 47 e 82 del C.C.N.L. del comparto scuola, sottoscritto il 29 novembre 2007;

VISTO l'art. 50 del CCNL 29.11.2007;

VISTA l'intesa siglata il 7 agosto 2015 fra MIUR e parti sindacali;

VISTO l'avviso MIUR prot. 13439 del 11/09/2015 con il quale vengono indicati gli importi MOF per l'anno scolastico 2015/2016 periodi settembre/dicembre 2015 e gennaio /agosto 2016 per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29.11.2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 33 (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) e art 87 (attività complementari di educazione fisica);

VISTE le economie degli istituti contrattuali a.s. 2014/2015;

VISTA la nota MIUR prot. 9690 del 2/11/2015 contenente i parametri per il finanziamento della pratica sportiva per l'a.s. 2015/2016;

DICHIARA CHE

MODULO 1

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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 2015/2016) e da 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 compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo ammontano complessivamente a € 61.043,81 lordo Stato come appresso illustrato:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

ASSEGNAZIONE		Lordo Dipendente			
Descrizione	Lordo Stato	Totale	docenti	ATA	Ind. Direzione DSGA e sostituto
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA art.85 CCNL 2007 assegnato con nota Miur 13439 del 11/9/2015	37.879,89	28.545,51	20.276,40	5.069,11	3.200,00
FUNZIONI STRUMENTALI art.37 CCNL 2007	3.935,14	2.965,44	2.965,44		
Totale Incarichi specifici ATA	2.200,50	1.658,25		1.658,25	-
Compensi Pratica Sportiva art.87 CCNL 2007	599,28	451,61	451,61		-
Ore eccedenti art. 30 CCNL 29/11/2007	1.806,34	1.361,22	1.361,22		
ASSEGNATO	46.421,15	34.982,03	25.054,67	6.727,36	3.200,00

Sezione II - Risorse variabili

	Lordo Stato	Totale	docenti	ATA	
Economie FIS anni precedenti	6.246,06	4.706,90	3.765,53	941,37	
Economie Funzioni Strumentali anni precedenti	0	0			
Economie incarichi specifici anni precedenti	2.570,68	1.937,21		1.937,21	
Economie ore eccedenti anni precedenti	4.428,11	3.336,94	3.336,94		
Economie APS eccedenti anni precedenti	1,17	0,88	0,88		
Corsi di recupero (fondi in bilancio scuola)	1.376,64	1.037,41	1.037,41		
TOTALE RISORSE VARIABILI	14.622,66	11.019,34	8.140,76	2.878,58	

TOTALE BUDGET A DISPOSIZIONE	61.043,81	46.001,37	33.195,43	9.605,94	3.200,00
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------

Sezione III – Decurtazioni dal fondo

Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Lordo Stato	Lordo Stato decurtate ore eccedenti
• Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 46.421,15	€ 44.614,81
• Totale risorse variabili	€ 14.622,66	€ 10.194,54
• Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 61.043,81	€ 54.809,35

Sezione V – Risorse allocate temporaneamente all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questo 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, 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 2015/2016) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi.

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

• Quota indennità di direzione DSGA	– Lordo dipendente	€ 2.700,00 - Lordo Stato	€ 3.582,90
• indennità di direzione sostituto DSGA	– Lordo dipendente	€ 500,00 - Lordo Stato	€ 663,50
• Ore sostituzione colleghi assenti	– Lordo dipendente	€ 4.698,16 - Lordo Stato	€ 6.234,46
• Ore avviamento pratica sportiva	– Lordo dipendente	€ 452,49 - Lordo Stato	€ 600,45
Totale	- Lordo dipendente	€ 8.350,65 - Lordo Stato	€ 11.081,31

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>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)</i>		
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	1.190,00	1.579,13
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	1.015,00	1.346,91
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	12.407,50	16.464,75
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	2.100,00	2.786,70
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>	4.060,00	5.387,62
<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>	4.765,40	6.323,69
<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>		
TOTALE	25.537,90	33.888,80

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	6.005,00	7.968,64
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>	3.595,46	4.771,18
<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>		
<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>		
TOTALE	9.600,46	12.739,82
TOTALE GENERALE	35.138,36	46.628,62

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

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

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale sezione I	8.350,65 (di cui € 4.698,16 ore eccedenti)	11.081,31 (di cui € 6.234,46 ore eccedenti)
Totale sezione II	35.138,36	46.628,62
Totale sezione III	0	0
Totale generale	43.489,01 (di cui € 4.698,16 ore eccedenti)	57.709,93 (di cui € 6.234,46 ore eccedenti)
Totale generale decurtato delle ore eccedenti	38.790,85	51.475,47

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, 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 sono state stanziare per un importo complessivo di €46.421,15, avviso MIUR prot. 13439 del 11/09/2015 di cui all'intesa del 7 agosto 2015, circolare MIUR 9690 del 2/11/2015, 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 2015/2016-2017/2018, deliberato dal Collegio dei docenti il 10/11/2015 e adottato dal Consiglio d'istituto il 11/12/2015 con delibera n° 1.

- 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			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Compensi fissi sezione I - MOD. 1	47.473,34 (di cui € 1.911,15 ore eccedenti)	46.421,15 (di cui € 1.806,34 ore eccedenti)	1.052,19 (di cui € 104,81 ore eccedenti)
Compensi variabili sezione II MOD. 1 + integrazione contrattazione in data 01/4/2015 inserite economie corsi di recupero gestite in Bilancio 2015 A03	28.747,84 (di cui € 4.026,83 ore eccedenti) 2.271,51	14.622,66 (di cui € 4.428,12 ore eccedenti)	16.396,69 (di cui - € 401,29 ore eccedenti)
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	---
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	----
totali	78.492,69 (di cui € 5.937,98 ore eccedenti)	61.043,81 (di cui € 6.234,46 ore eccedenti)	17.448,88 (di cui - € 296,48 ore eccedenti)

Totali decuratate ore eccedenti	72.554,72	54.809,35	17.745,37
---	------------------	------------------	------------------

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Destinazioni sezione I - MOD. 2	10.345,58 (di cui € 5.937,98 ore eccedenti)	11.081,31 (di cui € 6.234,46 ore eccedenti)	-735,75 (di cui - € 296,48 ore eccedenti)
Destinazioni sezione II MOD. 2	65.197,30	46.628,62	18.568,68
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	NON PREVISTO	NON PREVISTO	-
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	-
totali	75.542,88 (di cui € 5.937,98 ore eccedenti)	57.709,93 (di cui € 6.234,46 ore eccedenti)	17.832,93 (di cui - € 296,48 ore eccedenti)
Totali decuratate ore eccedenti	69.604,90	51.475,49	18.129,41

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall’art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell’1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2015, approvato dal Consiglio d’istituto con delibera n. 62 in data 27.01.2015.
- b) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all’articolo dell’art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell’ 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
A007/02	Ore sostituzioni			
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
A007/02	Ore sostituzioni			

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L’ANNO PRECEDENTE			
al netto delle ore eccedenti			
Tipologia compensi	Certificazione Lordo Stato 2014/2015	Costi sostenuti al Lordo Stato 2014/2015	Differenza
Compensi fissi sezione I - MOD. 1	45.562,19	39.680,02	5.882,17
Compensi variabili sezione II MOD. 1+ <i>integrazione contrattazione in data 01/4/2015 inserite economie corsi di recupero gestite in Bilancio 2015-A03</i>	24.721,02 + 2.271,51 (corsi recupero – economie in bilancio scuola)	22.626,07	4.366,46
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Totale	72.554,71	62.306,09	10.248,63

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 2015/2016 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 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.

Traona, 20/01/2016

IL DIRETTORE SERV.GEN. AMM.VI

Maria Monti

Firma autografa sostituita a mezzo
stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3,
comma 2, D.lgs n. 39/93