



RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2015/2016
(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

VISTA la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

VISTA la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA la delibera del Consiglio di Circolo del 27 novembre 2015 n. 49 relativa all'adozione del Piano dell'Offerta Formativa anno scolastico 2015/2016;

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto relativa alla ripartizione del fondo e alle attività da retribuire ai sensi dell'art. 88 del CCNL – comparto scuola – del 29 novembre 2007;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA l'ipotesi di CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritta il 12 dicembre 2012;

VISTA la nota MIUR prot. n. 13439 del 11 settembre 2015 avente ad oggetto: "A.F. 2015 – A.S. 2015/16 – Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo ed altre voci (Programma Annuale 2015 – periodo settembre-dicembre 2015) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2016 – periodo gennaio agosto 2016" dove al punto 4.1 – Assegnazione per gli Istituti Contrattuali venivano comunicate le risorse complessive per il periodo settembre-dicembre 2015 e al punto 8.1 – Assegnazione per gli Istituti Contrattuali quelle relative al periodo gennaio-agosto 2016;

VISTA la nota MIUR prot. n. 730 del 21 gennaio 2016 avente ad oggetto: "A:S: 2015/16 – MOF – lordo stato e lordo dipendente dove venivano resi noti gli importi del MOF per l'a.s. 2015/16 (sia al lordo stato che al lordo dipendente) finalizzati a retribuire gli Istituti contrattuali del personale del comparto scuola relativamente al Fondo per l'Istituzione scolastica, Funzioni strumentali, Incarichi Specifici, Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;

VISTO il CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritto il 13 marzo 2013;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 17/05/2016 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2015/2016 sono di seguito dettagliate.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (A.S. 2015/2016)

Risorse anno scolastico 2015/16			
Capitolo/PG/ Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in €uro	Importo Lordo stato in €uro
Miglioramento Offerta Formativa	FIS 4/12	12.097,12	16.052,88
Miglioramento Offerta Formativa	FIS 8/12	24.193,84	32.105,22
TOTALE FIS		36.290,96	48.158,10
Miglioramento Offerta Formativa	FUNZIONI STRUMENTALI 4/12	969,02	1.285,89
Miglioramento Offerta Formativa	FUNZIONI STRUMENTALI 8/12	1.938,04	2.571,78
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI		2.907,06	3.857,67
Miglioramento Offerta Formativa	INCARICHI SPECIFICI 4/12	589,60	782,40
Miglioramento Offerta Formativa	INCARICHI SPECIFICI 8/12	1.179,20	1.564,80
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA		1.768,80	2.347,20
Articolo 9 CCNL Comparto scuola risorse 2015/2016		0,00	0,00
TOTALI Lordo dip./ Lordo Stato		40.966,82	54.362,97
Miglioramento Offerta Formativa	ORE ECCEDENTI 4/12-	452,76	600,81
Miglioramento Offerta Formativa	ORE ECCEDENTI 8/12-	905,51	1.201,61
TOTALE ORE ECCEDENTI		1.358,27	1.802,42
TOTALI Lordo dip/stato comprensivo di ore eccedenti		42.325,09	56.165,39

Sezione II – Risorse variabili da parte del Miur:

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
Fondi da Privati	0,00	0,00
Somme non utilizzate (FIS) a. s. 2014/2015	3.603,64	4782,03
Somme non utilizzate Funzioni Strumentali a. s. 2014/2015	0,00	0,00
Somme non utilizzate Incarichi Aggiuntivi a. s. 2014/2015	3,48	4,62
Somme non utilizzate per Incarichi personale ATA titolari di posizioni economiche che, come da art.9 c.21 DL78/10, non percepiscono il corrispettivo trattamento- nota MIUR prot 16056 del 18/11/2014	681,85	904,81
Totale	4.288,97	5.691,46
Somme non utilizzate Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio a.s 2014/2015 (€ 0,47) e residuo aa.ss. precedenti (€ 3,81)	4,28	5,68
Totale comprensivo di risorse art. 9	4.293,25	5.697,14
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2014/2015- CAPITOLO 2154 PG 06	1.964,18	2.606,47
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2014/2015 CAPITOLO 2156 PG 06	0,70	0,93
TOTALE COMPLESSIVO	6.258,13	8.304,54

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: NEGATIVO.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
Fondo d'istituto	36.290,96	48.158,10
Somme non utilizzate a.s. 2014/2015 FIS	3.603,64	4.782,03
<i>Totale Fondo Istituto</i>	<i>39.894,60</i>	<i>52.940,13</i>
Funzioni strumentali docenti	2.907,06	3.857,67
Somme non utilizzate a.s. 2013/2014 funzioni strumentali	0,00	0,00
Incarichi specifici ATA	1.768,80	2.347,20
Somme non utilizzate anni precedenti incarichi specifici ATA	3,48	4,62
<i>Totale Incarichi specifici</i>	<i>1.772,28</i>	<i>2.351,82</i>
Fondi europei, enti pubblici, privati	0,00	0,00
Somme non utilizzate Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo migratorio a.s. 2014/2015 (€ 0,47) e residuo aa.ss. precedenti (€ 3,81)	4,28	5,68
Nota MIUR prot 16056 del 18/11/2014 per Incarichi personale ATA titolari di posizioni economiche che, come da art.9 c.21 DL78/'10, non percepiscono il corrispettivo trattamento	681,85	904,81
Somme non utilizzate anni precedenti - Fondi Da L. 440/97	0,00	0,00
Totale complessivo	45.260,07	60.060,11
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	1.358,27	1.802,42
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2014/2015- CAPITOLO 2154 PG 06	1.964,18	2.606,47
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a.s. 2014/2015 CAPITOLO 2156 PG 06	0,70	0,93
<i>Totale ore eccedenti</i>	<i>3.323,15</i>	<i>4.409,82</i>
<i>Totale complessivo comprensivo ore eccedenti</i>	48.583,22	64.469,93

Per ciò che concerne l'articolo 9 CCNL Comparto scuola a.s. 2014/15 nelle economie del Cedolino Unico risulta un importo di € 1.202,50 lordo dipendente (€ 1.595,72 Lordo stato). Tale somma, anche se non ancora liquidata è stata già impegnata.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO

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

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Lordo dipendente €	Lordo Stato €
Compenso DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008))	3.150,00	4.180,05
FONDO RISERVA	181,96	241,46

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Al personale docente è stata destinata una quota pari ad € 28.690,71, al personale ATA una quota di € 7.871,93. Ad "Altre utilizzazioni" (indennità direzione D.S.G.A., funzioni strumentali, incarichi specifici, Incarichi personale ATA titolari di posizioni economiche che, come da art.9 c.21 DL78/10, non percepiscono il corrispettivo trattamento come da nota MIUR prot 16056 del 18/11/2014, Fondo di Riserva) è stato destinato un importo complessivo di € 8.653,09.

Personale docente:

Attività	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendenti) in €uro	Risorse anno scolastico 2015/2016 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) in €uro
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	16.865,71	22.380,80
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.825,00	6.402,77
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)	7.000,00	9.289,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	2.907,00	3.857,59
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	31.597,71	41.930,16

Personale ATA:

Attività	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendente) in €uro	Risorse anno scolastico 2015/2016 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) in €uro
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	7.871,75	10.445,81
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compenso DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	3.150,00	4.180,05
Compenso per il sostituto DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, c.2, lett. i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	1.772,28	2.351,82
Nota MIUR prot 16056 del 18/11/2014 per Incarichi personale ATA titolari di posizioni economiche che, come da art.9 c.21 DL78/'10, non percepiscono il corrispettivo trattamento	681,85	904,81
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	13.475,88	17.882,49

FONDO RISERVA	181,96	241,46
---------------	--------	--------

I compensi del personale ATA hanno creato un avanzo lordo dipendente di € 0,18 (lordo stato € 0,24) A queste si devono aggiungere le economie di € 4,28 lordo dipendente (€ 5,68 lordo stato) dovute alle risorse non utilizzate dell'art. 9 CCNL comparto scuola e le economie di 0,06 lordo dipendente (0,08 lordo stato) dalle somme non utilizzate per le Funzioni Strumentali per un totale di € 4,52 lordo dipendente (€ 6,00 lordo stato).

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: **NEGATIVO**

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

	Lordo dipendente	Lordo stato
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. (escluso delle ore eccedenti) I. I. - PERSONALE DOCENTE	31.597,71	41.930,16
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. - PERSONALE ATA	10.325,88	13.702,44
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	3.331,96	4.421,51
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	45.255,55	60.054,11

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: **NEGATIVO**

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **60.060,11** lordo stato è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad €. **60.054,11** lordo stato (in percentuale: **99,(9) %**) comprensive del Fondo Riserva di € 241,46 (lordo stato).

Dai suddetti importi sono escluse le risorse destinate alle Ore Eccedenti di € 4.409,82 lordo stato (€ 3.323,15 lordo dipendente) in quanto non è possibile quantificare le possibili utilizzazioni.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

Le unità di personale interessato (organico di fatto) sono complessivamente 70 di cui n. 53 docenti e n. 17 ATA (escluso il D.S.G.A.).

Modulo III - 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 presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante

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

Totale disponibile in €uro (escluse le ore eccedenti)	Totale impegnato in €uro (escluse le ore eccedenti)	Disponibilità residua in €uro
€. 60.060,11	€. 60.054,11	€. 6,00

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

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico e le assegnazioni disposte dal Miur per gli 8/12 (gennaio agosto 2016);

Viste le disponibilità del Cedolino Unico al 30/12/2015 delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2014/2015

Vista la nota MIUR prot. n. 6650 del 03/05/2016 con cui si riportano le risorse finanziarie che saranno riassegnate sui pertinenti capitoli e piani gestionali del POS relative alle economie citate nel punto precedente e ai 4/12 del periodo settembre-dicembre 2015;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Circolo;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo della Direzione Didattica 3° Circolo – M. Cervino di Foligno (Pg) per l'anno scolastico 2015/2016, siglata dalle parti in data 17/05/2016

Foligno, 26 maggio 2016

Il Direttore dei SS. GG. AA.
Dott.ssa Clara Micanti
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3, comma 2 del D.lgs. n. 39 del 1993