



Istituto Comprensivo 5° - ARTIACO

Via Campana 98, Pozzuoli (Na)

tel/fax 081 5262985 - 081 8531541

e-mail naic8d7006@istruzione.it

P.E.C. naic8d7006@pec.istruzione.it

codice fiscale: 96029270632

Prot. 154/b15

POZZUOLI, 14/01/2016

Al Dirigente Scolastico

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento alla ipotesi contratto integrativo d'Istituto 2015/2016, sottoscritto il 12 gennaio 2015.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);*
- *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;*
- *VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;*
- *VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;*
- *VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 13/03/2013 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 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;*
- *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto, relativa all'adozione del POF ;*
- *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
- *VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;*
- *VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 13439 del 11/09/2015, con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2015/2016;*
- *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
- *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 12/01/2016 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),*

PREMESSO CHE

- *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, sottoscritta il 12 gennaio 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 questa amministrazione scolastica

1008 11/01/2016 - 14/01/2016

relazione quanto segue:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

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, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

PREVISIONE A.S. 2015/2016	Importi al lordo oneri a carico Stato	Importi al lordo Dipendente
Risorse in funzione del numero delle sedi di erogazione n. 8 x 2.498,03	19.984,24	15.059,71
Risorse in funzione al numero degli addetti in organico di diritto 2015/16 n. 92 x 352,18	32.400,56	24.416,40
(a) Totale FIS settembre 2015– agosto 2016	52.384,80	39.476,11
(b) FUNZIONI STRUMENTALI Quota base 1.341,45 Complessità organizzativa 636,65 Doc. in o. di diritto 76 x 39,94= 3.035,44	5.013,54	3.778,11
(c) Incarichi specifici personale ATA ASSEGNAZIONE A.S. 15/16 N. ORG. ATA ESCL. DSGA 15 X 146,70	2.200,50	1.658,25
(d) PRATICA SPORTIVA ASSEGNAZ. 2015/2016	0	0
TOTALE 1 - a+b+c+d	59.598,84	44.912,47

Le risorse sono state determinate sulla base della nota MIUR prot. n° 13439 del 11/09/2015

SEZIONE II – Risorse variabili

Economie anni precedenti	Importi al lordo Stato	Importi al lordo Dipendente
(e) FIS	9.719,38	7.324,32
(f) Funzioni Strumentali	0	0
(g) Incarichi specifici	452,47	340,97
(h) PRATICA SPORTIVA	657,89	495,77
TOTALE ECONOMIE = e + f + g + h	10.829,74	8.161,06

Parametri riscontrabili dal POS della scuola alla data del 01/09/2015

<i>FINANZIAMENTI EUROPEI - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° ____ del ____)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Personale docente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Personale ATA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>DSGA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE PON	0,00	0,00

<i>PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007 (autorizzazione n° ____ del ____)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Personale docente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Personale ATA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>DSGA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	0,00	0,00

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<i>Compensi fissi sezione I</i>	59.598,84	44.912,47
<i>Compensi variabili sezione II</i>	10.829,74	8.161,06
TOTALE	70.428,58	53.073,53

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa 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 (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, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo di riserva FIS	1.528,10	2.027,79
Quota FIS non utilizzata	0,00	0,00
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	0,00	0,00
Quota Compiti ATA non utilizzata	0,00	0,00
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.510,00	4.657,77
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	389,33	516,64
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	6.822,06	9.052,87
TOTALE	12.249,49	16.255,07

SEZIONE II - Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

Finalizzazioni

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

Si elencano di seguito i compensi da corrispondere a:

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>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 17.675,00	€ 23.454,73
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 5.655,00	€ 7.504,18
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 4.650,00	€ 6.170,55
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	€ 1.190,00	1.579,13
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	€ 3.778,11	€ 5.013,54
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	0,00	0,00
<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>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
TOTALE	€ 32.948,11	43.722,13

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	€ 12.203,00	€ 16.193,38
<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>	0,00	0,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00

CCNL 11/11/2007 - Scuola

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)	1.992,92	2.644,60
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	14.195,92	18.837,98

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione	11.217,16	14.885,17
Totale sezione II - Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto Docenti	32.948,11	43.722,14
Totale sezione II - Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto ATA	14.195,92	18.837,97
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	58.361,19	77.445,28

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

Il totale delle risorse sottoposto a certificazione è stato quantificato in € 70.428,58 Lordo Stato equivalente ad € 53.073,53 Lordo Dipendente esse sono così suddivise:

le risorse stabili sono state calcolate per un importo complessivo di € 59.598,84 Lordo Stato equivalente ad € 44.912,47 Lordo Dipendente alle suddette risorse stabili vanno aggiunte le Economie provenienti da anni precedenti, dette economie sono rilevabili da

CCNL 29/11/2007 - Docenti

prospetto POS stampato al 01/09/2015 ed ammontano ad € 10.829,74 Lordo Stato equivalente ad € 8.161,06 Lordo Dipendente

a fronte della sopra riportata assegnazione complessiva, è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad € 76.787,39 lordo stato equivalenti ad € 57.865,42 lordo dipendente. Relativamente al fondo d'istituto si è deciso che, dopo aver detratto la quota per l'Indennità di Direzione al DSGA (quantificata in € 4.657,77 equivalenti ad € 3.510,00 Lordo dipendente) ed al suo sostituto (quantificata in € 516,64 equivalenti ad € 389,33 Lordo dipendente), si procede alla ripartizione delle risorse disponibili del Fondo d'Istituto secondo le seguenti percentuali 69% destinato al personale docente 29% destinato al personale ATA e 2% (la quota di riserva è quantificata in € 2.027,79 equivalenti ad € 1.528,10 Lordo dipendente)

- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2015/2016, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato con delibera del Consiglio d'istituto;
- 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. 2	63.786,22	59.598,84	....
Compensi variabili sezione II MOD. 1	16.094,56	10.829,74	....
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	....
Certificazione vecchio sistema	0,00	0,00	....
TOTALI	79.880,78	70.428,58	.....

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 1	15.945,05	14.885,17	....
Destinazioni sezione II MOD. 2	71.804,72	62.560,11	....
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	0,00	....
Certificazione vecchio sistema	0,00	0,00	....
TOTALI	87.749,77	77.445,28	.....

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 programmatoria della gestione

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

- 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: precisando che non esistono attualmente poste, oggetto di contrattazione, sul Bilancio della scuola;
- 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 piano 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
			A007/03	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
			A007/03	Ore sostituzioni
Istruzione dell'infanzia)	2156	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
			A007/03	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	06	A007/02	Ore sostituzioni
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
			A007/03	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

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			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Costi sostenuti al lordo Stato 2014/2015	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 2	63.786,22 -680,13*	58.965,03	.....
Compensi variabili sezione II MOD. 1	16.094,56	9.405,90	....
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	....
Certificazione vecchio sistema	0,00	0,00	....
TOTALI	79.200,65	68.370,93	.....

*il finanziamento pari ad € 680,13 lordo Stato contabilizzato nella fase previsionale relativo all'avviamento alla pratica sportiva non è stato assegnato poiché nell'a.s. 2014/15 non sono stati realizzati progetti in tal senso.

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

IL sottoscritto DSGA

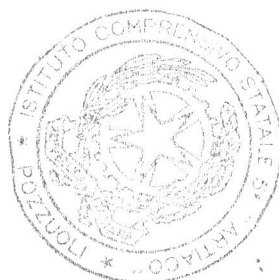
A fronte delle assegnazioni complessive sopra esposte

- Considerato che il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2015/2016 risulta coperto esclusivamente con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I (lettera b).
- Considerato che l'importo complessivo è stato calcolato e già in parte assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal contratto Integrativo di cui la presente relazione costituisce allegato.
- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente ed ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2015/2016;
- Considerato che gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

Pozzuoli, 14 gennaio 2016



f.to
IL DIRETTORE SGA
Raffaele Pacifico

rel. IIII Bambi Dato