



**ISTITUTO COMPRENSIVO "GESUALDO NOSENGO"**

**Scuola dell'infanzia, Primaria, Secondaria di I grado ad indirizzo musicale**

Codice Fiscale 82005850811 – Cod. Mecc. TPIC806008

Via Gianinea, 34 – 91020 PETROSINO (TP) – Tel. 0923/985877 – Fax 0923/985282

E-mail: [tpic806008@istruzione.it](mailto:tpic806008@istruzione.it) – pec [tpic806008@pec.istruzione.it](mailto:tpic806008@pec.istruzione.it) - Sito web: [www.icnosengopetrosino.it](http://www.icnosengopetrosino.it)

Prot. n. 6074 /G1

Petrosino 27/10/2015

Al Dirigente Scolastico

Sede

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2015/2016, di cui alla pre intesa sottoscritta il 26/10/2015 .**

**il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Visto il CCNL del 29/11/2007;

Viste le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008

Visto il CCNL 23 gennaio 2009 biennio economico 2008/2009

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 in particolare: articoli da 40 a 50

Vista la legge 4 marzo 2009, n. 15

Visto il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 in vigore dal 15 novembre 2009

Vista l'intesa sottoscritta in data 07/09/2015 tra il MIUR e le OO.SS. rappresentative per l'assegnazione delle risorse per gli istituti contrattuali

Vista la deliberazione del Collegio dei docenti del 06 ottobre 2015 n. 30 , relativa all' approvazione del POF anno scolastico 2015/2016;

Vista la nota prot .n. 13439 del 11/09/2015 del MIUR con la quale si comunicava l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti;

Vista l'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto siglata tra le parti in data 26/10/2015, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione ;

Relazione quanto segue:

**PREMESSA**

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare 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 26/10/2015.

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 e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

**Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica**

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

## MODULO 1 – Costituzione della dotazione per la contrattazione d'istituto

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 in 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).

### SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

| FONDO ISTITUZIONE<br>2015/2016 – ART. 85 CCNL<br>29/11/2007 (INTESA DEL<br>26/11/2013) PARAMETRI | n. / parametri                  | Lordo dipend.<br>Sett./Dicembre<br>2015 | Lordo Dipend.<br>Gennaio/Agosto<br>2016 | Lordo Dipend.    | Economie a.s.<br>2014/2015 | Totale compl.      |
|--|---------------------------------|---|---|------------------|----------------------------|--------------------|
| Punti di erogazione  | 10 x 1882,52<br>(L.S. 2.498,04) | 6.275,06                                | 12.550,14                               | € 18.825,20      | € 435,67                   | € 44.738,29        |
| totale docenti e ata organico di diritto   | 96 x 265,39<br>(L.S.€ 352,18)   | 8.492,48                                | 16.984,94                               | € 25.477,42      |                            |                    |
| <b>Totale</b>  |                                 | € 14.767,54                             | 29.535,08                               | <b>44.302,62</b> | <b>€ 435,67</b>            | <b>€ 44.738,29</b> |

| FUNZ. STRUM. 2015/2016 –<br>ART. 37 CCNL 29/11/2007<br>PARAMETRI |                                 | Lordo dipend.<br>Sett./Dic.<br>2015 | Lordo Dipend.<br>Gennaio/Agosto<br>2016 | Lordo Dipend.     | Economie a.s.<br>2014/2015 | Totale compl.     |
|--|---------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------|----------------------------|-------------------|
| Quota fissa  | 1 x 1.010,89<br>(L.S. 1.341,45) | € 337,00                            | 673,89                                  | € 1.010,89        |                            |                   |
| Complessità  | 1 x 479,78<br>(L.S.636,66)      | € 159,96                            | 479,78                                  | € 639,74          |                            |                   |
| quota docenti  | 78 x 30,10<br>(L.S.39,94)       | € 782,47                            | 1.405,20                                | 2.187,67          |                            |                   |
| <b>Totale</b>  |                                 | € 1.279,43                          | 2.558,87                                | <b>€ 3.838,30</b> | 0,00                       | <b>€ 3.838,30</b> |

| I.Spec. ATA 2014/2015 – ART. 1<br>SEQ. CONT. 25/7/2008 | n. / parametri               |        |          |                 |       |                   |
|--|------------------------------|--------|----------|-----------------|-------|-------------------|
|  | 17 x 110,56<br>(L.S. 146,70) | 626,45 | 1.252,90 | <b>1.879,35</b> | 62,10 | <b>€ 1.941,45</b> |

| Ore eccedenti | n. docenti   | Lordo dipend.<br>Sett./Dicembre<br>2015 | Lordo Dipend.<br>Gennaio/Agosto<br>2016 | Lordo Dipend.   | Economie a.s.<br>2014/2015 | Totale compl.   |
|---------------|--|---|---|-----------------|----------------------------|-----------------|
|               | Inf/Primaria<br>n. 48 x € 21,56<br>Scuola sec. 1<br>grado<br>n. 30 x € 45,01 | 795,00                                  | 1.589,99                                | 2.384,99        | 119,61                     | <b>2.504,60</b> |
| <b>Totale</b> | <b>78</b>  | 795,00                                  | 1.589,99                                | <b>2.384,99</b> | 119,61                     | <b>2.504,60</b> |

| PRAT. SPORTIVA 2015/2016<br>– ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013) PARAMETRI |            | LORDO<br>DIPENDENTE | Economie a.s.<br>2014/2015 | Totale<br>compl. |
|---|------------|---------------------|----------------------------|------------------|
| quota classi  | 11 x 56,46 | 620,96              | 2,47                       | 623,43           |
| coordinatore provinciale  | 00 X ----- |                     | 2,47                       | 0,00             |
| TOTALE RISORSE FISSE 2015/2016 - nota MIUR .n. 13439 del 11/ 09/2015                    |            | € 53.026,22         |                            |                  |

### SEZIONE II – Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)

|  | LORDO DIPENDENTE |
|--|------------------|
| Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007    | € 435,67         |
| Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE   | 0,00             |
| Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007 | 0,00             |
| Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008      | 62,10            |
| Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007    | 2,47             |
| Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007     | 119,61           |
| TOTALE                                       | 619,85           |

### SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*

### SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

|   | LORDO DIPENDENTE |
|---|------------------|
| Compensi fissi sezione I                                  | € 53.026,22      |
| Compensi variabili sezione II                             | 619,85           |
| <b>TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b> | <b>53.646,07</b> |

### 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 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 in risorse variabili, (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi)

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

|  | LORDO DIPENDENTE |
|--|------------------|
| Fondo di riserva FIS   | 809,81           |
| Quota FIS non utilizzata   | 0,00             |
| Quota Funzioni strumentali   | € 3.838,30       |
| Quota Incarichi Specifici ATA  | 1.941,45         |
| 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) | 3.600,00         |
| Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)   | 648,00           |
| Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti  | 2.504,60         |
| Quota PRATICA SPORTIVA   | 623,43           |
| <b>TOTALE</b>  | <b>13.965,59</b> |

Il FIS che sarà oggetto di contrattazione ammonta a € **40.490,29** ( costituito da € 40.054,62, relativo al 2015/2016, ed € 435,67 , residui 2014/2015 ) ( al netto di € **3.600,00** relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed € **648,00** all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA),

€ **25.913,78** personale docente in percentuale 64 %

€ **13.766,70** personale ATA in percentuale 34 %.

€ **809,81** Fondo di Riserva 2%

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente , rispettivamente 34% ATA , 64% DOCENTE e 2% FONDO DI RISERVA .

E' stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **40.464,81**, con un avanzo di € 25,48 ( € 13,78 parte docente , € 11,70 parte ATA )

**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 alla scuola, in correlazione con il P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

| Descrizione   | Risorse anno scolastico 2014/2015.<br>(lordo dipendente) |
|---|--|
| Supporto al dirigente scolastico, al modello organizzativo, alla didattica: | € <b>15.295,00</b>                                       |
| Attività aggiuntive per l'attuazione dei progetti                           | € <b>6.230,00</b>  |
| Attività aggiuntive funzionali  | 0,00   |

|   |                    |
|---|--------------------|
| Flessibilità oraria   | 0,00               |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | € 4.375,00         |
| <b>Quota parte ai docenti ( a )</b>                           | <b>€ 25.900,00</b> |
| Funzioni strumentali al POF                                   | € 3.838,30         |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica             | € 623,43           |
| Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti               | € 2.504,60         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                     | <b>€ 32.866,33</b> |

| <i>PERSONALE ATA</i>  | <i>LORDO DIPENDENTE</i>   |
|---|---|
| Quota parte del personale ATA- Assistenti amm.vi  | € 3.480,00  |
| Quota parte del personale ATA- Collaboratori Scolastici   | € 10.275,00   |
| <b>Quota parte al Personale ATA (b)</b>   | <b>€ 13.755,00</b>  |
| <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  |
| <b>DESTINAZIONI NON SPECIFICATAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO</b>  | Indennità di direzione DSGA<br>€ 3.600,00<br>Indennità al sostituto :<br>€ 648,00 |
|   | <b>€ 4.248,00</b>   |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)  | 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) | 1.941,45  |
| 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  |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 19.944,45</b>  |

**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**

|  | <i>LORDO DIPENDENTE</i> |
|--|-------------------------|
| Totale sezione I - poste di destinazione del fondo per la contrattazione del personale docente | € 32.866,33             |
| Totale sezione II - poste di destinazione del fondo per la contrattazione del personale ATA    | € 15.696,45             |

|   |                    |
|---|--------------------|
| Destinazioni specificatamente regolate da contratto : |                    |
| Indennità di Direzione DSGA                           |                    |
| Indennità di direzione al sostituto DSGA              | € 4.248,00         |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 19.944,45</b> |

**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:

- a) le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 53.026,22 come da comunicazione MIUR, n. 13439 del 11/09/2015, di cui all'intesa del 07 Agosto 2015, e assegnate entro il predetto limite, a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 53.646,07 ( costituita da € 53.026,22, risorsa 2015/2016, ed € 619,85, economie 2014/2015, da cui va detratto l'importo di € 3.600,00, indennità di direzione al DSGA e di € 648,00, indennità di direzione al sostituto del DSGA ) è stata prevista un'utilizzazione complessiva di € 49.398,07
- b) 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 il 06/10/2015 delibera n 30 ;
- 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 FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE-**

| Tipologia compensi                        | Lordo Dipendente 2014/2015 | Lordo Dipendente 2015/2016 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Compensi fissi sezione I MOD. 1           | € 53.845,08                | € 53.026,22                |
| Compensi variabili sezione II MOD. 1      | € 1.053,20                 | € 619,85                   |
| Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>TOTALI</b>                             | <b>€ 54.898,28</b>         | <b>€ 53.646,07</b>         |

**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 :

- a) 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 il piano gestionale così strutturato:

b) CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale            | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza   |
|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|--|
| N° 2155/ 5 FIS              | € 44.738,29             | € 43.903,00              | € 835,29<br>( € 809,81 Riserva2%<br>€ 25,48 Avanzo ) |
| N° 2155/5 F/Strum.          | € 3.838,30              | € 3.838,30               | 0,00   |
| N° 2155/5 In.SPEC.          | 1.941,45                | 1.941,45                 | 0,00   |
| N° 2155/6 ORE ECC.TI        | 2.504,60                | 2.504,60                 | 0,00   |
| N° 2155/6 PRAT.<br>SPORTIVA | 623,43                  | 623,43                   | 0,00   |
| <b>TOTALE</b>               | <b>€ 53.646,07</b>      | <b>€ 52.810,78</b>       | <b>€ 835,29</b>                                      |

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

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a.s. 2014/2015). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2014/2015.

| <b>CONSUNTIVO FONDO DELL' ANNO PRECEDENTE</b>                  |  |  |                 |
|--|--|--|-----------------|
| Tipologia compensi   | Certificazione lordo dipendente<br>2014/2015 | Costi sostenuti al lordo<br>dipendente 2014/2015 | Differenza      |
| <i>Compensi sezione I MOD. 2<br/>2014/2015</i>                 | 45.424,92                                    | 44.989,25  | € 435,67        |
| <i>Compensi sezione II MOD. 2<br/>2014/2015</i>                | 9.473,36                                     | 9.289,18   | € 184,18        |
| <i>Decurtazione del fondo sezione III<br/>MOD. 2 2014/2015</i> | 0,00   | 0,00   | 0,00            |
| <b>TOTALI</b>  | <b>€ 54.898,28</b>                           | <b>54.278,43</b>                                 | <b>€ 619,85</b> |

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata (Lordo Dipendente) 53.646,07 è stata effettuata un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. € 52.810,78 (Lordo Dipendente), determinando una differenza di € 835,29 (Lordo Dipendente)

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 e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2015/2016

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 in data 26/ 10/2015



Il DIRETTORE SGA  
Dot.ssa Vincenza Pellegrino