



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 – pec tpic806008@pec.istruzione.it - Sito web: 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 2015/2016 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013) PARAMETRI | n. / parametri | Lordo dipend. Sett./Dicembre 2015 | Lordo Dipend. Gennaio/Agosto 2016 | Lordo Dipend. | Economie a.s. 2014/2015 | Totale compl. |
|--|---------------------------------|---|---|------------------|----------------------------|--------------------|
| Punti di erogazione | 10 x 1882,52 (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 (L.S.€ 352,18) | 8.492,48 | 16.984,94 | € 25.477,42 | | |
| Totale | | € 14.767,54 | 29.535,08 | 44.302,62 | € 435,67 | € 44.738,29 |

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

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

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

| PRAT. SPORTIVA 2015/2016 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013) PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | Economie a.s. 2014/2015 | Totale 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 |
| TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE | 53.646,07 |

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 |
| TOTALE | 13.965,59 |

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. (lordo dipendente) |
|---|--|
| Supporto al dirigente scolastico, al modello organizzativo, alla didattica: | € 15.295,00 |
| Attività aggiuntive per l'attuazione dei progetti | € 6.230,00 |
| Attività aggiuntive funzionali | 0,00 |

| | |
|---|--------------------|
| Flessibilità oraria | 0,00 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | € 4.375,00 |
| Quota parte ai docenti (a) | € 25.900,00 |
| 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 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 32.866,33 |

| <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 |
| Quota parte al Personale ATA (b) | € 13.755,00 |
| <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 |
| DESTINAZIONI NON SPECIFICATAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO | Indennità di direzione DSGA € 3.600,00 Indennità al sostituto : € 648,00 |
| | € 4.248,00 |
| 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 |
| TOTALE | € 19.944,45 |

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 |
| TOTALE | € 19.944,45 |

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 |
| TOTALI | € 54.898,28 | € 53.646,07 |

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 (€ 809,81 Riserva2% € 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. SPORTIVA | 623,43 | 623,43 | 0,00 |
| TOTALE | € 53.646,07 | € 52.810,78 | € 835,29 |

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.

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

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