



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO
ISTITUTO COMPRESIVO STATALE " F. P. MICHETTI" FRANCAVILLA AL MARE (CH)
VIALE G. D'ANNUNZIO 56/B 66023 Tel.: Segr.085/817100 Pres. 085/4910759 – Fax: 085/4919880
Mail istituz.: chic82700q@istruzione.it P.E.C.: CHIC82700Q@PEC.ISTRUZIONE.IT
Sito web: www.icmichetti francavilla.gov.it
Distretto Scolastico n° 9 C. F. 80001180696

Prot. n. 408/02-09

Francavilla al Mare, 22.01.2016

Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa BARILE Anna – membro MEF

Dott.ssa VITOCCO Franca Maria – membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa d'Istituto
dell'a.s. 2015/2016

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO	il D.Lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni;
VISTI	i CCNL del 29.11.2007 e 23.01.2009 (biennio economico 2008/2009);
VISTE	le sequenze contrattuali del 08.04.2008 e del 25.07.2008;
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	la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA	l'intesa sottoscritta in data 07 agosto 2015 tra il MIUR e le OO.SS. 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 Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n. 107 del 13 luglio 2015;
VISTO	il piano annuale delle attività del personale docente per l'a.s. 2015/2016;
VISTO	il piano delle attività del personale ATA per l'a.s. 2015/2016;
VISTA	la comunicazione del MIUR –Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali prot. N°13439 del 11/09/2015 per mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2015/2016;
VISTE	le economie esistenti del precedente a.s. 2014/2015;
VISTA	l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 20 gennaio 2016 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

RELAZIONA QUANTO SEGUE

Modulo I**La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità**FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
INTESA DEL 07/08/2015	€ 2498,04 per ciascun punto di erogazione del servizio	7		€ 59.395,63	€ 44.759,33
INTESA DEL 07/08/2015	€ 352,17 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		119		

FUNZIONI STRUMENTALI

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
INTESA DEL 07/08/2015	€ 1.341,45 quota base per tutte le scuole € 636,66 per n. 1 complessità organizzativa € 39,94 per n. 101 docenti in organico di diritto	€ 6.012,03	€ 4.530,55

INCARICHI SPECIFICI

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
INTESA DEL 07/08/2015	€ 146,70 per n. 17 unità in organico di diritto	€ 2.493,90	1879,35

ORE ECCEDENTI sostituzione colleghi assenti

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
INTESA DEL 07/08/2015	€ 28,61 per n. 81 docenti in organico di diritto scuola infanzia e primaria € 59,72 per n. 20 docenti in organico di diritto scuola secondaria	€ 3.511,81	€ 2.646,43

PRATICA SPORTIVA

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
INTESA DEL 07/08/2015	€ 74,91 per n. 10 classidi istruzione secondaria	€ 749,10	€ 564,51

Per ottenere il finanziamento "Ore eccedenti – pratica sportiva" l'Istituzione Scolastica deve comunicare all'U.S.R.:

1. l'approvazione e l'avvio dei progetti di avviamento alla pratica sportiva
2. I compensi vengono erogati a consuntivo, al termine del progetto

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo Dip.
Totale risorse fisse	€ 72.162,49	€ 54.380,17

Sezione II – Risorse variabili

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo Dip.
Economie anni precedenti FIS	€ 34.788,88	€ 26.216,19
Economie Funzioni strumentali	0,00	0,00
Economie Incarichi specifici al personale ata	€ 414,02	€ 312,00
Economie integrazione FIS intesa 07.08.2014 ATA	€ 904,81	€ 681,85
Economie Ore eccedenti	€ 4.047,71	€ 3.050,27
Economie Aree a rischio e immigrazione	€ 6.079,09	€ 4.581,08
totale	€ 46.234,52	€ 34.841,39

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Risorse stabili	€ 72.162,42	€ 54.380,17
Risorse variabili	€ 46.234,52	€ 34.841,39
Totale	€ 118.397,01	€ 89.221,56

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 10.571,90 lordo dipendente relative a:

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Economie ore eccedenti sostituzione colleghi assenti precedente esercizio finanziario	€ 4.047,71	€ 3.050,27
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.511,81	€ 2.646,43
Parte variabile Indennità DSGA	€ 5.692,83	€ 4.290,00
Indennità sostituto DSGA	€ 776,56	€ 585,20
Totale	€ 14.028,91	€ 10.571,90

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi €78.649,66 lordo dipendente (€ 104.368,10 lordo stato) così suddivise:

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
personale docente fis (70%)	€ 58.330,55	€ 43.956,71
personale ata fis (30%)	€ 24.998,81	€ 18.838,59
Personale docente funzioni strumentali	€ 6.012,04	€ 4.530,55
Personale docente pratica sportiva	€ 749,10	€ 564,51
Personale ATA incarichi specifici (comprensivo di economia integrazione incarichi specifici in attuazione intesa del 01.10.2014)	€ 3.812,74	€ 2873,20
Economie Aree a rischio e immigrazione	€ 6.079,09	€ 4.581,08
Totale	€ 93.903,25	€ 75.344,64

E' stato previsto un **fondo di riserva** del 5% di € 3.305,02 lordo dip. (€ 4.385,76 lordo stato).

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

PERSONALE DOCENTE

Legittimità giuridica	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo dipendente)
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2 lettera a) CCNL 29/112007	€ 4.644,50	€ 3.500,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 11.611,25	€ 8.750,00

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.308,00	€ 4.000,00
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)	€ 28.099,23	€ 21.175,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 398,10	€ 300,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.012,04	€ 4.530,52
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 19/11/2007)	€ 749,10	€ 564,51

Totale risorse utilizzate personale docente: **€ 42.820,03** lordo dip.

Personale ATA:

Legittimità giuridica	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 22.852,26	€ 17.221,00
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)	€ 3.582,90	€ 2.700,00
Art. 88 c.2/i Sostituzione DSGA	€ 776,56	€ 585,20
Art. 88 c.2/j Indennità di Direzione spettante al DSGA	€ 5.692,83	€ 4.290,00

Totale risorse utilizzate personale ATA: **€ 19.921,00** lordo dip.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata per il personale docente e ata in € 75.344,64 lordo dipendente (più fondo riserva), è stata prevista una utilizzazione di risorse pari ad

€ 42.820,03 lordo dip. per il personale docente e di € 19.921,00 lordo dip. per il personale ata .
 Restano ancora da utilizzare somme per complessivi € 15.908,63 lordo dipendente (€ 15.031,66 lordo stato), comprensivi delle somme non utilizzate per il personale docente e ata e di € 3.305,02 lordo dip. di fondo di riserva.

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Somme non regolate dal contratto	€ 14.028,91	€ 10.571,90
Somme regolate dal contratto	€ 104.368,10	€ 78.649,66
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 118.397,01	€ 89.221,56

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Le attività risultano coerenti con il POF, con i contratti nazionali di lavoro del comparto scuola e con quanto previsto dalla normativa vigente.

Si attesta che il Contratto d'Istituto rispetta la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi caratteri di certezza e stabilità.

A fronte di una disponibilità di risorse complessivamente quantificata in **€ 89.221,56 lordo dipendente (€ 118.397,01 lordo stato)**, è stato previsto un utilizzo della somma di € 78.649,66 lordo dip. regolata dal contratto, pari ad **€ 62.741,03 lordo dipendente (€ 83.257,35 lordo stato)** oltre **€ 10.571,90 lordo dipendente (€ 14.028,91 lordo stato)** per quanto riguarda le somme non regolate dal contratto, per un totale di **€ 89.221,56 lordo dipendente (€ 118.397,01 lordo stato)**.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Totale Fondo sottoposto a certificazione a.s. 2014/15 lordo dip.	Totale Fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/16 lordo dip.	Differenza
63.246,57	€ 89.221,56	25.947,99

Modulo IV

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 programmatoria della gestione

La programmazione è stata effettuata sulla base della nota MIUR prot. N°13439 del 11/09/2015, con cui si sono resi noti gli importi del MOF a.s. 2015-2016. Sono state considerate, inoltre, le giacenze al 31.08.2015 in attesa di riassegnazione. Il sistema contabile per la gestione del fondo avviene tramite il sistema NOIPA.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale pari ad € 34.841,39 35.840,87 lordo dipendente (46.234,52 lordo stato) destinata ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno corrente.

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

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 20.01.2016 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL DIRETTORE SGA
Dott.ssa Marina D'OTTAVIO

