



MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO SORA 2°

Via G. Marconi – 03039 SORA Tel. 0776-831956 Fax 0776-820447
cf.91024360603- fic850006@istruzione.it Sito: www.sorasecondo.it PEC: ric850006@pec.istruzione.it

Prot.n. 414 -A/26

Sora, 27 /01/2016
alla c.a. dei Revisori dei Conti

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO
A.S. 2015/2016**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- Vista la Circolare del MEF n. 25 del 19/07/2012 che detta disposizioni in tema di certificazioni della contrattazione integrativa e dà attuazione alle innovazioni legislative introdotte dal D.lgs 150/2009;
- Visto il D.lgd 150/2009, che ha innovato la legislazione previgente procedendo ad una nuova formulazione delle disposizioni del D.lgs 165/2001;
- Visto il D.lgs 165/2001, art. 40 comma 3-sexies, primo periodo, che stabilisce “A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell’economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica”;
- Visto il D.lgs 165/2001, art. 40 comma 3-sexies, secondo periodo, che stabilisce “Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all’art. 40-bis comma 1”;
- Visto il D.lgs 165/2001, art. 40 comma 1, che stabilisce “Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall’applicazione delle norme di legge è effettuato dal collegio dei revisori dei conti, dal collegio sindacale, dagli uffici centrali di bilancio o dagli analoghi organi previsti dai rispettivi ordinamenti. Qualora dai contratti integrativi derivino costi non compatibili con i rispettivi vincoli di bilancio delle amministrazioni, si applicano le disposizioni di cui all’art.40 comma 3-quinquies, sesto periodo”;
- Vista la Circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento Funzione Pubblica del 13/5/2010, n.7. Contrattazione integrativa. Indirizzi applicativi del decreto legislativo 27/10/2009, n. 150, pubblicata sulla G.U. n. 163 del 15/7/2010.
- Vista la delibera del C.I. del 13.11.2015 relativa all’adozione del POF;
- Vista l’intesa tra MIUR e OO.SS. ai fini della ripartizione delle risorse destinate al Miglioramento dell’Offerta Formativa per l’anno scolastico 2015/2016 siglata in data 07/08/2015;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. N. 13439 del 11.09.2015 relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l’e.f. 2016 con cui ci assegnava la risorsa per gli istituti contrattuali per il periodo settembre/dicembre 2015;
- Vista la nota n. con cui si assegnava a questa istituzione scolastica la risorsa per gli istituti contrattuali per il periodo gennaio/agosto 2016;
- VISTE le economie che si sono determinate nell’a.s. 2015/2016
- VISTA l’ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 27/01/2016

RELAZIONA QUANTO SEGUE

MOD I

Sezione I-Risorse FISSE

Nella costituzione del Fondo si è tenuto conto di:

Punti di erogazione 11

Complessità 1

Tot. personale in organico n. 104

Docenti in O.D. a.s. 2015/2016 n.88

ATA. in O.D.,(escluso DSGA) a.s. 2015/2016 n. 15

Docenti di scuola MEDIA n. 19

Docenti Inf. + Primaria n.69

Descrizione a.s. 2015/2016	Risorse lordo stato	4/12 sett.- dic.mbre lordo stato	8/12 genn/agosto lordo stato	Risorse 2015/2016 Lordo dip.te
1)Fondo Ist.(art.85CCNL 29/11/2007) sost. art.1 seq.contr. 8/4/2008	64.104,12	21.368,04	42.736,08	48.307,55
2)FF.SS. al POF	5.492,83	1.830,94	3.662,89	4.139,28
3)Incarichi Specifici	2.200,50	733,50	1.467,00	1.658,25
5)Attività compl.ri ed.fis.(art.87 CCNL/07) (classi scuola secondaria 1° 5)		////////	////////	
6)Lavoro straordinario	////////	////////	////////	
7)Posti accantonati n. 04	////////	////////	////////	
Totale parziale	71.797,45			54.105,08
9)Ore eccedenti	3.108,77	1.036,26	2.072,51	2.342,70
Totale parziale	74.906,22			56.447,78
Economie anni precedenti (risorse variabili) (da ore eccedenti a.s. 2013/2014)	1.272,60			959,01
Totale fondo disponibile	76.178,82			57.406,79

Sezione II- Risorse VARIABILI

	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Som.non util. prov.es.zi prec.ti (economie) (da ore eccedenti a.s. 2014/2015) Totale	1.272,60	959,01

Sezione IV

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle Risorse	Lordo Stato	Lordo dipendente
Totale delle risorse FISSE	74.906,22	56.447,78
Totale delle risorse Variabili (economie)	1.272,60	959,01
fondo sott.sto a cert.zione Totale	76.178,82	57.406,79

La somma di € 74.906,22 (lordo stato) è formata dal fis doc-a.t.a (64.104,12) + FFSS (5.492,83) + Inc.Spec. (2.200,50) + ore eccedenti (3.108,77), con l'aggiunta delle economie (1.272,60) ,il fondo sottoposto a certificazione si attesta in € 76.178,82.

N.B. Nel modulo delle Risorse previsto nel template sulla certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo, non è prevista la voce relativa alle ore eccedenti (€ 3.108,77 (lordo stato) - € 2.342,70 (lordo dipendente)) Pertanto, sul totale complessivo del fondo tra il prospetto e il template vi sarà una differenza di pari importo.

MOD 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 sottoposto a certificazione

	Risorse a.s. 2015/2016	Risorse a.s. 2015/2016
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso destinato al sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA(prelevamento dal Fis)	305,21	230,00 Da FIS
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione	4.498,53	3.390,00
Compenso per ore eccedenti	3.108,77	2.342,70
Totale	7.912,50	5.962,70

Sezione II

Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa

FINALIZZAZIONI: le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il POF

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere tra il personale A.t.a., a cui è stato destinato il 28% del fondo comune ed il personale docente a cui è stato destinato il 72% del fondo comune.

Il Fondo comune deriva dal budget assegnato dal Miur , per l'a. s. 2015/2016 e comunicato con le note in premessa, per un importo totale pari a € 48.307,55 (lordo dipendente) , da tale somma si sottrae l'importo previsto per il compenso del DSGA di € 3.390,00 (lordo dipendente) e ne deriva la disponibilità FIS per Docenti e A.T.A. per l'a.s. 2015/2016 pari a € 44.917,55 (lordo dipendente).

Percentuale docenti 72%: **Fis** € 32.340,63 (lordo dipendente) (allegato A) + **economie** anno precedente 616,87 = tot. € **32.957,50**

Percentuale A.T.A. 28%: **Fis** € 12.576,91 (lordo dipendente) (allegato A) + **economie** anno precedente 63,22 = tot. **12.640,13**

Personale docente: a.s. 2015-2016

DESCRIZIONE	Risorse lordo Stato	Risorse lordo Dipendente
Particolare impegno professionale “in aula” connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88 comma 2 lett.a) CCNL29/11/2007	7.361,53	5.547,50
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 comma 2 lett.b) CCNL29/11/2007	//////////	//////////
Ore aggiuntive per l’attuazione dei corsi di recupero (art. 88 comma 2 lett.c) CCNL29/11/2007	//////////	//////////
Attività aggiuntive funzionali all’insegnamento (art. 88 comma 2 lett.d) CCNL29/11/2007	1.857,80	1.400,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 comma 2 lett.f) CCNL29/11/2007	4.876,72	3.675,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88 comma 2 lett.g) CCNL29/11/2007	//////////	//////////
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88 comma 2 lett.h) CCNL29/11/2007	//////////	//////////
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del Pof PROGETTI (art. 88 comma 2 lett.k) CCNL29/11/2007	29.638,54	22.335,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88 comma 2 lett.l) CCNL29/11/2007	//////////	//////////
Totale parziale	43.734,59 <i>(Comprehensive delle economie a.p. di € 616,87)</i>	32.957,50 <i>(Comprehensive delle economie a. p. di € 616,87)</i>
Funzioni strumentali al Pof	5.492,83	4.139,28

Compensi per attività complementari di ed.fis. (art. 87 CCNL29/11/2007)	//////////	//////////
Comp. prog. aree rischio, forte proc. imm.rio contro l'emarg. scolastica (art.97 CCNL29/11/2007)	//////////	//////////
Compensi relativi a prog. nazionali e comunitari (art. 6 comma 2 lettera 1) CCNL29/11/2007)	//////////	//////////
Totale Complessivo	49.227,42	37.096,78

Personale A.T.A. a.s. 2015-2016

DESCRIZIONE	Risorse lordo Stato	Risorse lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale a.t.a. (art. 88 comma 2 lett.e ccnl/2007)	16.689,56	12.576,91 <i>(12.576,91 + 63,22 economie = 12.640,13)</i>
Comp. personale a.t.a. per ogni altra attività delib. dal POF (art. 88 com. 2 lett.k) CCNL/2007	//////////	//////////
Indennità di turno not.no, fes.vo e nott.no-fes.vo del pers. Ed.vo (art. 88 com. 2 lett.g) CCNL/2007	//////////	//////////
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88 comma 2 lett.h) CCNL29/11/2007	//////////	//////////
Incarichi specifici (art. 47 comma 1 lett.b) CCNL29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale a.t.a. 25/7/2008	2.200,50	1.658,25
Comp. prog. Rel.vi aree a rischio, a forte proc. imm.rio contro emarg.ne scol.ca (art. 9Ccnl 2007)	//////////	//////////
Comp. prog. Rel.vi aree a rischio, a forte proc. imm.rio contro emarg.ne scol.ca (art. 9Ccnl 2007)	//////////	//////////
Comp. prog. naz.li e com.ri (art.6,com.2Ccnl2007)	//////////	//////////

Comp. destinato al sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	305,21 <i>(quota FIS prelevata da Prestazioni aggiuntive del personale a.t.a.(art. 88 comma 2 lett.e ccnl/2007)</i>	230,00 <i>(quota FIS prelevata da Prestazioni aggiuntive del personale a.t.a.(art. 88 comma 2 lett.e ccnl/2007)</i>
Totale Complessivo	18.890,06	14.235,16
<i>Economie A.T.A. anno scolastico precedente</i>	83,89	63,22
Totale Complessivo	18.973,95	14.298,38

Sezione IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione (soltanto FIS)

	Risorse a.s. 2015/16 Lordo Stato	Risorse a.s. 2015/16 Lordo dip.te
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa-Personale docente	43.734,60	32.957,50 (Fis 32340,63 + economie 616,87)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa-Personale A.t.a.	16.773,45	12.640,13 (Fis 12.576,91 + economie 63,22)
Totale	60.508,05	45.597,63
Destinazioni non disponibili alla trattativa o comunque non regolate in modo specifico dal contratto sottoposto a certificazione (quota DSGA+sostituto +ore ecced.)	DSGA 4.498,53 (305,21 quota parte del FIS per sost.dsga) Ore ecced. 3.108,77 Tot 7.607,30	3.390,00(Dsga) (230,00 quota parte del FIS per sost. Dsga) 2.342,70 (ore ecced.) Tot. 5.732,70
Destinazioni specificamente regolate da contratto		
Destinazioni ancora da regolare		
TOTALE	68.115,35	51.330,33

Sezione VI

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **76.178,82** (lordo stato) = **57.406,79** (lordo dipendente) comprensiva del Fis/FFSS/Inc.Spec./Ore Ecc.ti/Economie a.p., è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **68.115,35** (lordo stato) e **51.330,33** (lordo dipendente). I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

MOD III

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

Fondo disp.nibile a.s. 2014/2015	Fondo speso a.s. 2014/2015 lordo stato	Fondo disponibile a.s. 2015/2016 lordo stato	Fondo impegnato a.s. 2015/2016 lordo stato	Differenza fondo disponibile
69.733,05	69.343,91	76.178,82	74.906,22 <i>(somma dei totali fis doc/ata + ore eccedenti + quota indenn. Dsga escluse le economie a.p.)</i>	5.173,17
Fondo disp.nibile a.s. 2014/2015	Fondo speso a.s. 2014/2015 lordo dip.n.te	Fondo disponibile a.s. 2015/2016 lordo dip.n.te	Fondo impegnato a.s. 2015/2016 lordo dip.n.te	
52.549,40	52.256,15	57.406,79	56.447,78	3.898,38

MOD IV

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

Le risorse oggetto della contrattazione integrativa sono state ripartite tra il personale A.T.A. e il personale DOCENTE in maniera equa. Tale ripartizione è stata effettuata nei limiti delle disponibilità messe a disposizione dal MIUR con l'aggiunta delle economie che si sono verificate negli anni precedenti. Tutte le risorse sono state quantificate al lordo degli oneri riflessi, per cui per l'utilizzo è prevista una successiva ripartizione tramite il Cedolino Unico, la quale tiene conto delle varie voci che costituiscono la retribuzione accessoria erogabile (componente netta, IRPEF, trattenute a carico del dipendente e contributi a carico del datore di lavoro). Per quanto riguarda il limite di spesa del Fondo, relativo all'esercizio finanziario 2014, questo risulta rispettato, come evidenziato nella presente relazione tecnica. Infine, sulla base delle risorse assegnate sono state definite le destinazioni ai diversi istituti contrattuali e solo a consuntivo si procederà alla liquidazione di quanto spettante. Pertanto, considerato che l'impegno di spesa derivante dalle ripartizioni sopra descritte è leggermente inferiore alla disponibilità accertata, si attesta, per quanto di competenza, la compatibilità finanziaria della contrattazione d'istituto che si allega e fa parte integrante della presente relazione tecnico-finanziaria.

Letto, approvato e sottoscritto

Sora, 27 gennaio 2016

Il Direttore S.G.A

Dott.ssa Recchia Silena