



**Istituto Comprensivo
"DOMENICO PURIFICATO"**

00143 Roma – Via della Fonte Meravigliosa 79

Tel 065 040 904 – Fax 06 51963051- E-mail: rmic869002@istruzione.it
rmic869002@pec.istruzione.it

Codice Fiscale 97197090588 – Codice Meccanografico RMIC869002

Prot.n. 2065 del 12/05/2016

Al Dirigente Scolastico

sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2015/16 sottoscritto il 10/05/2016

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, e costituisce allegato alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2015/2016, sottoscritta il 10/05/2016.

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

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

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 pregresse, risorse progetti aree a rischio, etc.)

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2015/16 – artt.33,62,85,87 del CCNL/2007 INTESA DEL 7/8/2015 perfezionata il 9/12/2015		LORDO STATO	LORDO DIP.
PARAMETRI			
punti di erogazione	5 X 2.498,03	12.490,15	9.412,32
totale docenti e ata organico di diritto	136 X 352,17	47.895,12	36.092,78
TOTALE		60.385,27	45.505,10
FUNZIONI STRUMENTALI 2015/16 – ART. 33 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/2015)		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
PARAMETRI			
quota fissa	1 X 1.341,45	1.341,45	1.010,89
Complessità	1 X 636,66	636,66	479,77
quota docenti o.d.	116 X 39,94	4.633,04	3.491,36
TOTALE		6.611,15	4.982,02
COMPITI ATA 2015/16 – ART.62 CCNL/ 2007 (INTESA DEL 7/08/2015)		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
PARAMETRI			
Quota fissa x ata o.d.escluso dsgr	19 X 146,70	2.787,30	2.100,45
PRATICA SPORTIVA 2015/2016 – ART. 87 CCNL/2007 (INTESA DEL 7/08/2015)		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
PARAMETRI			
Quota fissa x n.classi sc.sec.I grado	19 X 74,91	1.423,29	1.072,56
		1.423,29	1.072,56
ORE SOSTITUZIONI 2015/2016 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 7/08/2015)		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
PARAMETRI			
Quota fissa x posti scuola primaria e infanzia o.d.	77 X 28,61	2.202,97	1.660,11
Quota fissa x docenti scuola secondaria o.d.	39 X 59,72	2.329,08	1.755,15
		4.532,05	3.415,26
TOTALE RISORSE FISSE 2015 /2016		75.739,06	57.075,39

La contrattazione si è basata sugli importi sopra determinati sulla base dell'Intesa del 7/8/2015 perfezionata il 9/12/2015 e confermati dal MIUR –Direzione generale risorse umane e finanziarie – Ufficio IX - con le seguenti note:

- Nota prot.13439 del 11/09/2015 avente per oggetto " A.F.2015 – a.s.2015/16 – avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo e didattico ed altre voci e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie periodo gennaio-agosto 2016"
- Avviso prot.730 del 21/01/2015 con tabelle allegate – avente per oggetto "A.S.2015/16 – MOF lordo stato e lordo dipendente"
- Nota prot.4404 del 24/03/2016 avente per oggetto "Assegnazione risorse art.87 CCNL- Pratica sportiva;
- Nota prot 6650 del 3/05/2015 avente per oggetto "A.S.2015/16-A.F.2016-avviso di assegnazione del MOF 8/12 –fondo per le competenze accessorie del personale scolastico ,gestite a mezzo cedolino unico in attuazione dell'Intesa del 7 agosto 2015 (DDG n.464 dell'11 aprile 2016).

SEZIONE II – Risorse variabili

Vengono di seguito elencate le risorse variabili fra le quali si annoverano le economie dell' anno precedente :

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Economie fondo istituzione scolastica 2014/15	387,82	292,25
Economie ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.607,13	1.964,78
Totale risorse variabili	2.994,95	2.256,93

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Compensi fissi sezione I	75.739,06	57.075,39
Compensi variabili sezione II	2.994,95	2.256,93
TOTALE	78.734,01	59.332,32

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questo 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, etc.)

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti 2015/16</i>	4.532,05	3.415,26
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti – economie 2014/15</i>	2.607,13	1.964,68
<i>Quota indennità di direzione al DSGA (art.89 CCNL /2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)</i>	6.409,41	4.830,00
TOTALE	13.548,59	10.209,94

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto.

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<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>	-----	-----
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	7.709,87	5.810,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	-----	-----
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	18.299,33	13.790,00
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	6.270,08	4.725,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<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>	-----	....
<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>	6.611,14	4.982,02
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)</i>	1.423,29	1.072,56

<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	40.313,71	30.379,58

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	22.079,96	16.639,00
<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>	....	....
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>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)</i>	2.787,30	2.100,45
<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>	....	....
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
TOTALE	24.867,26	18.739,45

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Nel prospetto che segue sono evidenziati gli importi accantonati per "arrotondamenti"

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo Istituto	4,45	3,35
TOTALE	4,45	3,35

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	<u>LORDO STATO</u>	<u>LORDO DIPENDENTE</u>
<u>Totale sezione I</u>	<u>13.548,59</u>	<u>10.209,94</u>
<u>Totale sezione II</u>	<u>65.180,97</u>	<u>49.119,03</u>
<u>Totale sezione III</u>	<u>4,45</u>	<u>3,35</u>
<u>TOTALE</u>	<u>78.734,01</u>	<u>59.332,32</u>

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.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 71.594,83 lordo/stato (escluse ore eccedenti) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 71.590,38 (in percentuale circa il 100%): € 40.313,71 lordo/stato personale docente (escluse ore eccedenti) ed € 24.867,26 personale ATA (esclusa indennità di direzione quota variabile al DSGA pari ad € 6.409,41 lordo/stato).

Sono state rispettate le percentuali deliberate dal Consiglio d'Istituto con delibera 15 del 28/04/2016 in sede di ripartizione del Fis tra personale ATA e docente (ca.59% docenti e 41% ATA)

L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto stipulato in data 10/05/2016 e tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa per anno scolastico 2015/2016 deliberato dal Collegio dei docenti il 10/09/2015 e adottato dal Consiglio d'Istituto del 24/09/2015.

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, nè 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

Anno scolastico 2014/15			Anno scolastico 2015/16	
	Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo certificato	Totale poste di destinazione
FIS	77.145,09	75.214,64	71.594,83	71.594,83
ORE ECC.	4.509,68	1.902,55	7.139,18	7.139,18

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, la verifica del consuntivo finale dell'anno precedente e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie per la copertura delle diverse voci di destinazione.

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 come segue:

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, per i fondi di provenienza del MIUR.

Ad oggi non risulta alcun importo caricato sul sistema SICOGE di questa scuola.

Tuttavia le comunicazioni del MIUR indicano che gli importi saranno caricati sui seguenti capitoli e piani gestionali AL LORDO DIPENDENTE nella seguente misura:

capitolo	Piano gestionale	Oggetto	Importi in € gennaio–agosto 2016	Importi in € settembre – dicembre 2015 + riassegnazione fondi non utilizzati 2014/15
2154	5	FIS + FUNZIONI STRUM.+INCARICHI SPECIFICI ATA	35.058,38	289,25
2154	6	ORE ECCEDENTI PER SOST.	2.276,84	1.922,12
2155	5	FIS + FUNZIONI STRUM.+INCARICHI SPECIFICI ATA		17.529,19
2155	6	ORE ECC.SOST.		1.180,98
2156	5	FIS		3,00

I finanziamenti specifici come quantificati nel modulo II saranno regolarmente utilizzati per retribuire le attività aggiuntive del personale docente e ATA indicate nella bozza di contratto integrativo d' Istituto siglato in data 10/05/2016

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

Nell'anno precedente si è registrata un'economia lordo/stato di € 1.930,45 di cui € 387,82 destinate a incremento , a titolo di risorsa variabile , del fondo del corrente anno (vedi dettaglio modulo 1 sezione II risorse variabili) ed € 1.542,63 corrispondenti all'importo lordo/stato mai recuperato a sistema , relativo ad un rimborso dell'a.s.2011/12 , non inserito nella tabella economica allegata al contratto d'istituto 2015/16 perché divenuto di improbabile recupero.

Si registra altresì un'economia di € 2.607,13 per le ore di sostituzione dei colleghi assenti destinata ad incremento , a titolo di risorsa variabile, del fondo del corrente anno , come risulta dal dettaglio di cui alla sezione II Modulo 1 della presente relazione .

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2015/2016 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari come 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.

Si attesta inoltre che la presente relazione tecnico finanziaria , in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contratto che le parti hanno siglato.
La presente relazione , a corredo della bozza di contratto integrativo del 10/05/2016 , viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico finanziaria da parte dei revisori dei conti.
Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi effettivamente assegnati.

ROMA, 11/05/2016

IL DIRETTORE SGA

Dott.ssa Mariella Guercio

