



Prot. n°7010/b15a del 19.12.2014

Al Dirigente Scolastico

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2014/2015, sottoscritto il 16 Dicembre 2014**

## Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- ~ VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009( biennio economico 2008/2009);
- ~ VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
- ~ VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- ~ 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 l'intesa del 7 Agosto 2014 (DDG n° 78 del 05 novembre 2014);
- ~ VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 27/11/2014 n° 11 , relativa all'adozione del POF ;
- ~ VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- ~ VISTO il piano delle attività del personale ATA;
- ~ VISTE le comunicazioni MIUR prot. ° 7077/25.09.2014 (assegnazione 4/12mi) e n° 18313/16.12.2014 (assegnazione 8/12mi) a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2014/2015 ;
- ~ VISTA la comunicazione MIUR Prot. n° 15723/12.11.2014 relativa all'avviso di erogazione tramite Cedolino Unico MOF sett.-dic 2014
- ~ VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

### **relaziona** quanto segue:

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i 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 2014/2015, sottoscritta il 16.12.2014;

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 compatibilita' 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 I**

### **COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

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 2014/2015) e da 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) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

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

FONDO ISTITUZIONE 2014/2015 ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/01/2013)		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PUNTI DI EROGAZIONE	8 X 2.495,29	€ 15.043,20	€ 19.962,32
TOTALE DOCENTI E ATA ORGNICO DI DIRITTO	126 X 354,80	€ 33.688,62	€ 44.704,80
<b>TOTALI</b>		<b>€ 48.731,82</b>	<b>€ 64.667,12</b>
FUNZIONI STRUMENTALI 2014/2015 ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/01/2013)			
QUOTA FISSA	1 X 1.330,60	€ 1.002,71	€ 1.330,60
COMPLESSITA'	1 X 643,07	€ 484,60	€ 643,07
QUOTA DOCENTI	105 X 40,47	€ 3.202,22	€ 4.249,35
<b>TOTALI</b>		<b>€ 4.689,53</b>	<b>€ 6.223,02</b>
COMPITI ATA 2014/2015 ART. 1 SEQ. CONT. 25/07/2008 (INTESA DEL 30/01/2013)			
QUOTA UNICA A CALCOLO (riduzione per una unità dsga)	21 X 145,09	€ 2.186,74	€ 2.901,80
PRATICA SPORTIVA 2014/2015 ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/01/2013)			
QUOTA CLASSI	17 X 75,57	€ 968,12	€ 1.284,69
COORDINATORE PROVINCIALE		0,00	0,00
<b>TOTALI</b>		<b>€ 968,12</b>	<b>€ 1.284,69</b>
ORE SOSTITUZIONI 2014/2015 ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/01/2013)			
QUOTA DOCENTI SECONDARIA	34 X 60,37	€ 1.541,45	€ 2.045,51
QUOTA DOCENTI INFANZIA E PRIMARIA	71 X 28,81	€ 1.546,78	€ 2.052,58
<b>TOTALI</b>		<b>€ 3.088,23</b>	<b>€ 4.098,09</b>

TOTALE RISORSE FISSE 2014/2015 - NOTA MIUR	€ 59.664,44	€ 79.174,72
--	-------------	-------------

### Tabella Riassuntiva Risorse fisse

	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica – Anno 2014/2015 (cap.2155/5)	€ 48.731,82	€ 64.667,12
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/207) 2014/2015	€ 4.689,53	€ 6.223,02
Incarichi specifici al personale ATA - 2014/2015	€ 2.186,74	€ 2.901,80
Attività complementari di educazione fisica - Anno 2014/2015	€ 968,12	€ 1.284,69
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
Ore sostituzioni Art 30 CCNL 29.11.2007 - Anno 2014/2015	3.088,23	€ 4.098,09
<b>TOTALE</b>	<b>€ 59.664,44</b>	<b>€ 79.174,72</b>

### SEZIONE II – Risorse Variabili – Calcolo

#### Tabella Riassuntiva Risorse variabili

	Risorse anno scolastico 2014/2015 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2014/2015 Lordo Stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica – Economia 2013/2014 (cap. 2155/05)	€ 1.263,71	€ 1.676,94
Fondo dell'Istituzione Scolastica – Economia (cap.2154/5)	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari di educazione fisica Economia 2014/2015 (cap. 2154/6)	€ 1.443,80	€ 1.915,92
Economia 2014/2015 (cap. 2156/6)	€ 1.566,97	€ 2.079,37
Ore sostituzioni Art 30 CCNL 29.11.2007 - Economia (cap 2155/6)	€ 418,42	€ 555,24
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 4.692,90</b>	<b>€ 6.227,47</b>

Dal Totale Lordo FIS Dipendente € 48.731,82 viene decurtato l'importo relativo all'Indennità di Direzione DSGA e suo sostituto di € 4.835,80= € 43.896,02

Totale FIS da ripartire € 43.896,02	{	Docenti	€ 32.922,00 = 75,00%
		Pers. ATA	€ 10.974,00= 25,00%

### SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

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

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<i>Compensi fissi sezione I</i>	€ 59.664,44	€ 79.174,72
<i>Compensi variabili sezione II</i>	€ 4.692,90	€ 6.227,47
<b>TOTALE</b>	<b>€ 64.357,34</b>	<b>€ 85.402,19</b>

**SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

**MODULO II****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 2012/2013) e da 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) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

**SEZIONE I**

**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Quota FIS non utilizzata	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 4.530,00	€ 6.011,31
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) 20 gg	€ 305,80	€ 405,80
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti+ economia	€ 3.506,65	€ 4.653,32
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.342,45</b>	<b>€ 11.070,43</b>

**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 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:

### a. Tabella Analitica di utilizzo del Fondo d'Istituto

#### Personale docente

Legittimità Giuridica	Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013. (Lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (Lordo Stato)
Art. 88 comma 2/a	Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità org.iva e didattica	€ 3.150,00	€ 4.180,05
Art. 88 comma 2/a	Attività aggiuntive di insegnamento	€ 700,00	€ 928,90
Art. 88 comma 2/c	Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Art. 88 comma 2/d	Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 25.184,50	€ 38.073,17
Art. 88 comma 2/f	Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 2.400,00	€ 3.184,80
Art. 88 comma 2/g	Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Art. 88 comma 2/h	Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Art. 88 comma 2/k	Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00
Art. 88 comma 2/i	Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 1.487,50	€ 1.973,92
Art. 33 CCNL 2007	Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.689,53	€ 6.223,02
Art. 87 CNL 2007	Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 3.978,89	€ 5.279,98
Art. 9 CCNL 2007	Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.263,71	€ 1.676,94
Art. 6, comma 2, lettera l CCNL 2007	Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 42.854,14</b>	<b>€ 61.520,78</b>

#### Personale ATA

		Risorse anno scolastico 2014/2015 (Lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (Lordo Stato)
Art. 88 comma 2/e	Prestazioni aggiuntive del personale ATA - Prestazioni eccedenti l'orario di lavoro - Intensificazione del lavoro	€ 10.974,00 € 99,00 € 10.875,00	€ 14.562,50 € 131,37 € 14.431,13
Art. 88 comma 2/i	Compenso per il sostituto DSGA	€ 00,00	€ 00,00
Art. 88 comma 2/j	Indennità di Direzione spettante al DSGA – quota variabile	€ 00,00	€ 00,00
Art. 89 CCNL 2007	Compensi DSGA come sostituto dell'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008	€ 00,00	€ 0,00

Art. 88 comma 2/g	Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
Art. 88 comma 2/h	Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Art. 47 CCNL 2007	Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) - Assistenti Amministrativi - Collaboratori Scolastici	€ 2.186,74 € 1.386,74 € 800,00	€ 2.901,80 € 1.840,20 € 1.061,60
Art. 9 CCNL 2007	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	€ 0,00
Art. 6 comma 2/L	Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 13.160,74</b>	<b>€17.464,30</b>

### **TOTALE SEZIONE II**

	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
<b>Personale docente</b>	<b>€ 42.854,14</b>	<b>€ 61.520,78</b>
<b>Personale ATA</b>	<b>€ 13.160,74</b>	<b>€17.464,30</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 56.014,88</b>	<b>€ 78.985,08</b>

### **SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare**

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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**

	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015 Lordo Dipendente</b>	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015 Lordo Stato</b>
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	42.854,14	56.867,44
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	13.160,74	17.464,30
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (Quota DSGA e sostituto + ore eccedenti)	4.835,80	6.417,11
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO (Collaboratori del Dirigente Scolastico)	0,00	0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (avanzo fis)	0,00	0,00
<b>TOTALE RISORSE A DISPOSIZIONE</b>	<b>60.850,68</b>	<b>80.748,85</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 sono state stanziare per un importo complessivo di € **58.696,32** come da comunicazioni del MIUR n° **7077/25.09.2014** e il n° **18313/16.12.2014**, e assegnate entro il predetto limite;
- 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 2014/2015, deliberato dal Collegio dei docenti il 16/12/2013
- 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 III

#### SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO (FIS) PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

##### Lordo Dipendente

Descrizione	Anno 2013/2014	Anno 2014/2015
Risorse stabili	€ 43.934,60	€ 59.664,44
Risorse variabili	€ 16.833,21	€ 4.692,90
Totale	€ 60.767,81	€ 64.357,34

### MODULO IV

#### COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

#### SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

Le somme relative ai 4/12mi del fondo sono decentrate nei seguenti capitoli di spesa come comunicato con nota del MIUR Prot. n° 15723/12.11.2014 (Periodo settembre-dicembre 2014)

Piano gestionale	Importo max disponibile	
N. 2154/5	€ 16.243,94	FIS
N.2154/5	€ 1.563,18	Funzioni strumentali
N. 2154/5	€ 728,91	Incarichi Aggiuntivi
N.2155/6	€ 1.029,41	Ore eccedenti

Le somme relative agli 8/12mi del fondo sono state comunicate con nota del Miur Prot. n° 18313 del 16/09/2014 'Istruzioni per la Predisposizione del Programma Annuale 2015'

Piano gestionale	Importo max disponibile	
N. 2154/5	€ 32.487,88	FIS

N.2154/5	€ 3.126,35	Funzioni strumentali
N. 2154/5	€ 1.457,83	Incarichi Aggiuntivi
N.2155/6	€ 2.058,82	Ore eccedenti

Tutte le somme indicate rientrano tra quelle del cd 'Cedolino Unico (art. 2 comma 197 della legge 191/2009 Legge Finanziaria per il 2010)

## SEZIONE II

**Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

Tutte le somme relative al fondo dell'anno precedente sono state utilizzate nell'ambito delle risorse a disposizione. Sul NOIPA sono specificate le economie disponibili del passato anno scolastico, nonché la suddivisione in capitoli € 0,41 (cap. 2154) Fis; € 1.443,80 (cap. 2154) attività compl. Ed. fisica; € 1.566,97 (cap. 2156) attività compl. Ed. fisica; € 1.267,68 (cap. 2155) Aree a Rischio; € 418,42 (cap. 2155) ore eccedenti;

## SEZIONE III

**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

Risorsa	Assegnato Economia	2014/2015 +	Impegnato	Avanzo
Indennità DSGA (compreso sostituto)		4.835,80	4.835,80	0.00
FIS		43.896,00	43.896,00	0.00
Funzioni strumentali		4.689,53	4.689,53	0.00
Incarichi specifici		2.186,74	2.186,74	0.00
Attività compl. di ed. fisica		3.978,89	3.978,89	0.00
Aree a rischio (2012/2013)		1.263,71	1.263,71	0.00
<b>TOTALE</b>		<b>60.850,67</b>	<b>60.850,67</b>	

☞ Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

☞ Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;

☞ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

☞ Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2012/2013

### 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.

Roseto degli Abruzzi, 19.12.2014

IL DIRETTORE SGA

Dott.ssa Rita Moccia

