

**PROT. N.
4678/A3
del 15/05/2015**



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 CHIETI

Via Campobasso, 10 - 66100 CHIETI - tel. Segreteria : 0871 560525 - - fax: 0871565781

codice fiscale: 93048780691 - codice meccanografico: CHIC83700A

Indirizzo di posta elettronica ordinaria: chic83700a@istruzione.it

Indirizzo di posta elettronica certificata: chic83700a@pec.istruzione.it

Relazione tecnico – finanziaria di accompagnamento all’ipotesi di contratto integrativo d’istituto 2014/15 sottoscritto il 12/05/2015

Premessa

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 2013/14, sottoscritta il 14 aprile 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 dai 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

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTA	la Legge n. 449/1997;
VISTI	i CC.CC.NN.LL. del 4/08/95, del 26/05/99, del 15/3/01, del 24/07/03 e del 29/11/07 (art.6, comma 6);
VISTO	il C.C.N.I. del 31/08/99;
VISTA	la C.M. n. 243/99;
VISTA	la C.M. n. 107/01;
VISTO	l'art. 40 del D.Leg.vo n. 165/01 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
VISTO	in particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Leg. vo n. 165/01 che prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;
VISTA	la sequenza contrattuale dell'8/04/08 (prevista dall'art. 85 comma 3 e dall'art. 90 commi 1,2,3 e 5 del CCNL scuola sottoscritto il 29/11/07);
VISTA	la sequenza contrattuale del 25/07/08 (personale ATA)
VISTE	le precisazioni impartite con nota del MIUR n. 2698 del 2/04/10;
VISTE	le modifiche apportate dal D.Lgs n. 150/09;
VISTO	l'art. 2 comma 197 della legge n. 191/09 (legge finanziaria per il 2010);
VISTO	l'art. 5 del decreto legislativo 1.08.2011 N. 141;
VISTA	la circolare n. 25 del 19/07/12 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico- finanziaria;
VISTA	l'intesa del 07/08/2014 tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali nella quale sono stati stabiliti i parametri per l'assegnazione del MOF per l'a.s. 2014/15;
VISTA	la nota n. 7077 del 25/09/2014 con la quale il MIUR ha assegnato alle Istituzioni Scolastiche le risorse contrattuali in attuazione dell'intesa del 07/08/2014 pari ai 4/12 mi dell'anno 2014 (settembre/dicembre 2014) relative al FIS (art. 88 del CCNL 29/11/2007, alle funzioni strumentali (art. 33), agli incarichi specifici per il personale ATA (art. 62), alle ore eccedenti in sostituzione del personale assente (art. 30);
VISTO	l'avviso del 7/11/2014 con il quale il MIUR ha assegnato alle Istituzioni Scolastiche le risorse contrattuali in attuazione dell'intesa del 07/08/2014 pari agli 8/12 mi dell'anno 2015 (gennaio/agosto 2015 relative al FIS (art. 88 del CCNL 29/11/2007, alle funzioni strumentali (art. 33), agli incarichi specifici per il personale ATA (art. 62), alle ore eccedenti in sostituzione del personale assente (art. 30);
VISTE	le note n. 15723 del 12/11/2014 e n. 3753 del 04/03/2015 con le quali il MIUR ha caricato sul POS di questa Istituzione Scolastica rispettivamente le risorse di cui alle nota n. 7077 e all'avviso del 7/11/2014;
VISTA	la nota n. 7070 del 24/09/2014 con la quale il MIUR ha comunicato le risorse a disposizione per l'avviamento alla pratica sportiva per l'a.s. 2013/14 a saldo e la nota n. 6399 del 14/04/2015 con cui sono state comunicate le risorse per l'avviamento alla pratica sportiva dell'anno in corso;

- VISTA** la nota n. 7811 del 14/10/2014 con la quale il MIUR ha comunicato una integrazione delle risorse FIS per indennità direzione al sostituto del DSGA;
- VISTA** la nota n. 16056 del 18/11/2014 con la quale il MIUR ha comunicato una integrazione delle risorse a disposizione per retribuire prioritariamente gli incarichi al personale ATA titolare di posizioni economiche che in applicazione dell'art. 9 c. 21 del DL 78/10 non percepisce il correlato beneficio economico;
- VISTA** la nota n. 7323 del 30/04/2015 con la quale il MIUR ha comunicato la rassegna delle risorse giacenti sul pos alla data del 18/12/14;
- VISTA** l'intesa del Contratto Integrativo d'Istituto relativo all'a.s. 2014/15 sui criteri generali per l'impiego delle risorse e sulla misura dei compensi al personale docente e ATA stipulato tra il Dirigente Scolastico Prof. D'ORAZIO Ettore e le RSU in data 12/05/2015;

DICHIARA quanto segue:

MODULO 1

la costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla intesa del Contratto Integrativo siglato il 12/05/2015 ammontano a lordo stato ed lordo dipendente come appresso illustrato:

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 finanziarie aventi carattere di certezza e stabilità

1) Totale a disposizione

Istituti Contrattuali assegnati con nota n. 7077 del 25/09/14 e n. 3753 del 4/03/2015	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Fondo d'istituto	€ 67.505,52	€ 50.870,78

Funzioni strumentali	€ 6.906,56	€ 5.204,64
Incarichi specifici	€ 3.917,43	€ 2.952,09
Ore eccedenti per la sostituzione colleghi assenti	€ 4.316,26	€ 3.252,64
Ore eccedenti progetti pratica sportiva	€ 1.435,83	€ 1.082,01
Totale	€ 84.081,06	€ 63.362,16

Il Fondo d'Istituto è stato determinato secondo i parametri stabiliti nell'intesa tra il MIUR e le organizzazioni sindacali del 07/08/2014.

I valori unitari relativi ai punti di erogazione, all'organico di diritto di tutto il personale sono stati desunti dall'organico di diritto presente al SIDI.

Tipologia personale	Istituto Comprensivo			Centro Territoriale Permanente		totale
	Infanzia	Primaria	Sc. Media	Primaria	Sc. Media	
Docenti	14	51	35	1	5	106
Tipologia personale	Istituto Comprensivo			Centro Territoriale Permanente		totale
C.S.	19			1		20
A.A.	6			1		7
DSGA	1			0		1
Totale addetti in organico di diritto						134

Punti di erogazione: **8**

- CHMM83701B – Mezzanotte – Ortiz
- CHCT70700 – CTP
- CHEE83701C – VILLAGGIO CELDIT
- CHEE83703E – VIA BOSIO
- CHEE83702D – SELVAIEZZI
- CHAA837017 – VILLAGGIO CELDIT
- CHAA837028 – MADONNA DELLE PIANE
- CHAA83702D - SELVAIEZZI

Complessità organizzativa: **2** punti costituiti da CTP e da Istituto Comprensivo

Classi di istruzione secondaria in organico di diritto: **19**

Sezione II- risorse variabili

Altre risorse	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Finanziamenti da privati: contributi degli alunni per il corso di lingua inglese con insegnante madrelingua – quota accantonata per il pagamento dei collaboratori scolastici e del personale amministrativo	€ 2.673,91	€ 2.015,00
Finanziamenti da privati: contributi degli alunni per il corso di chitarra – quota accantonata per il pagamento del docente interno	€ 1.250,00	€ 941,97
Totale finanziamenti privati - 1	€ 3.923,91	€ 2.956,97
Economie pregresse FIS da gestione 2013/14- già rassegnate sul POS	€ 4.561,64	€ 3.437,56
Integrazione FIS 2013/14 per indennità direzione sostituto DSGA – nota miur n. 7811 del 14/10/14 – già rassegnate sul POS	€ 392,05	€ 295,44
Totale economie FIS - 2	€ 4.953,69	€ 3.733,00
Economie pregresse funzioni strumentali da gestione 2012/13 - già rassegnate sul POS	€ 0,09	€ 0,07
Totale economie funzioni strum - 3	€ 0,09	€ 0,07
Economie pregresse Incarichi Specifici da gestione 2012/13 – già rassegnate sul POS	€ 239,54	€ 180,51
Integrazione incarichi specifici – nota Miur n. 16056 del 18/11/14 – si attende rassegnazione sul POS	€ 904,81	€ 681,85
Totale economie incarichi spec. - 4	€ 1.144,35	€ 862,36
Ore eccedenti progetti pratica sportiva da gestione 2013/14 - già rassegnate sul POS	€ 406,09	€ 306,02
Ore eccedenti progetti pratica sportiva saldo 2013/14 - nota 7070 del 24/09/14 - già rassegnate sul POS	€ 1.460,84	€ 1.100,86
Totale economie pratica sportiva - 5	€ 1.866,93	€ 1.406,88
Aree a rischio –economie di gestione anno precedente - già rassegnate sul POS	€ 808,42	€ 609,21
Totale economie aree a rischio - 6	€ 808,42	€ 609,21

Fondi legge 440/97 per ampliamento offerta formativa stanziati nel PA 2015	€ 2.786,70	€ 2.100,00
Totale fondi legge 440/97 per ampliamento offerta formativa stanziati nel PA 2015	€ 2.786,70	€ 2.100,00
Totali generali	€ 15.484,09	€ 11.668,49

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Riepilogo delle risorse sottoposte a certificazione		
	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 84.081,06	€ 63.362,16
Totale risorse variabili	€ 15.484,09	€ 11.668,49
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 99.565,15	€ 75.030,65

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

Riepilogo delle risorse		
	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione al Direttore SGA (art. 89 CCNL/2007)	€ 6.329,79	€ 4.770,00
Compenso per il sostituto del Direttore SGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione (art. 88 CCNL/2007)	€ 1.250,82	€ 942,60
Compensi per ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti	€ 4.316,25	€ 3.252,64
Totali	€ 11.896,86	€ 8.965,24

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo d'Istituto

Personale docente	Importo Lordo Stato	Importo 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/2007	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 comma 2 lettera b) CCNL/2007	€ 4.036,70	€ 3.041,97
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 comma 2 lettera c) CCNL/2007	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento(art. 88 comma 2 lettera d) CCNL/2007	€ 5.294,73	€ 3.990,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88 comma 2 lettera f) CCNL/2007	€ 5.175,30	€ 3.900,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno –	€ 0,00	€ 0,00

festivo del personale educativo (art. 88 comma 2 lettera g) CCNL/2007		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88 comma 2 lettera h) CCNL/2007	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera K) CCNL/2007	€ 31.838,71	€ 23.993,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88 comma 2 lettera l) CCNL/2007	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL/2007)	€	€
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6 comma 2 lettera l) CCNL/2007	€	€
Totale 1	€ 46.345,44	€ 34.924,97
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL/2007)	€ 6.906,65	€ 5.204,71
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL/2007)	€ 3.302,76	€ 2.488,89
Totale 2	€ 10.209,41	€ 7.693,60
Totali (A)	€ 56.554,85	€ 42.618,57

Personale ATA	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 comma 2 lettera e) CCNL/2007	€ 15.514,62	€ 11.691,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera K) CCNL/2007	€ 9.005,02	€ 6.786,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno – festivo del personale educativo (art. 88 comma 2 lettera g) CCNL/2007	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88 comma 2 lettera h) CCNL/2007	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6 comma 2 lettera l) CCNL/2007	€ 0,00	€ 0,00
Totale 1	€ 24.519,64	€ 18.477,50
Compensi DSGA (art. 89 CCNL/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 464,45	€ 350,00
Incarichi specifici (art. 47 del CCNL/2007 comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 5.061,78	€ 3.814,45
Totale 2	€ 5.526,23	€ 4.164,45
Totali (B)	€ 30.045,87	€ 22.641,95
Totali SEZIONE II (A+B)	€ 86.600,72	€ 65.260,52

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 sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Totale sezione I	€ 11.896,86	€ 8.965,24
Totale sezione II	€ 86.600,72	€ 65.260,52
Totale sezione III	€ 0,00	€ 0,00
Totali complessivi	€ 98.497,58	€ 74.225,76

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-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

1. Le risorse stabili sono state calcolate secondo i parametri dell'intesa tra MIUR e OO.SS. del 07/08/14;
2. L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa per l'a.s. 2014/15 deliberato dal Collegio dei Docenti in data 08/10/2014 e adottato con delibera del Consiglio di Istituto in data 15/10/2014;
3. Le norme di cui al CCNL/2007, del D.Leg. vo 165/2001 e del 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 certificato l'anno precedente

	a.s. 2014/15	a.s. 2013/2014	Variazioni in aumento e/o diminuzione rispetto al precedente anno
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 75.030,65	€ 65.936,39	+ 9.094,26
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo	€ 74.225,76	€ 65.379,98	+8.845,78

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 nella fase programmatoria della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) Allocazione delle risorse in bilancio e gestite secondo il criterio dei piani finanziari di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44/2001 identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2014 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13 febbraio 2014;
- b) Gestione tramite il sistema NoiPA di cui all'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. Mef del 1° dicembre 2010, dalla Circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/05/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali strutturati come da prospetto che si allega.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale derivante dalla gestione 2013/14 pari a:

- € 3.437,56 + € 295,44 (FIS) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.
- € 180,51 (incarichi specifici) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.
- € 0,07 (funzioni strumentali) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.
- € 1.406,88 (avviamento pratica sportiva) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nel POF, il contratto integrativo d'Istituto per l'a.s. 2014/15 risulta coperto esclusivamente con fondi allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e ripartito nel rispetto delle norme contrattuali del comparto scuola, dei vincoli imposti dalla legge e dall'intesa sottoscritta il 07/08/14. Le somme verranno corrisposte previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

La presente relazione, a corredo dell'intesa di contratto integrativo del 12/05/2015 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Chieti, 15/05/2015.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GG.A.A.
Francesca DI MEO