



Istituto Comprensivo Statale
E. Falchetti - Apice
Centro Territoriale Permanente



Piazza della Sapienza - 82021 APICE (BN) - Tel.-fax 0824-922063-
C.M. - I.C. - BNIC81700B- C.M. - C.T.P. - BNIC705002- C.F. 92028910625
Con sede staccata comune di Paduli (BN) tel. 0824-928846 - tel. e fax 0824 927281
e-mail: bnic81700b@istruzione.it Pec: bnic81700b@pec.istruzione.it Sito Web: <http://www.icapice.gov.it>

Ai Revisori dei Conti AMBITO ATS2
Dott.ssa ANTONIETTA MENNITTO membro MEF
Dott. ANTONIO PANAGGIO membro MIUR

OGGETTO *Relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2015/2016*

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'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013 ;

VISTA l'Intesa siglata il 07 Agosto 2014 tra il Ministero e le OO.SS. per l'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche statali, e l'assegnazione delle risorse disponibili per il Miglioramento dell'O.F. per l'a.s. 2014/15;

VISTA la nota prot. N. 13439 del 11.09.2015 del Direttore Generale, Dott. Jacopo Greco, avente per oggetto: "A.F. 2015 - a.s. 2015/2016 - Avviso assegnazione risorse finanziaria per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (MOF 2015/2016) (Programma Annuale 2015 - periodo settembre-dicembre 2015) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2016- periodo gennaio-agosto 2016;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF e PTOF ;

VISTA la deliberazione n. 28 del Consiglio di Istituto del 04/12/2015, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed A.T.A., dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività, ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, ai posti docenti comunicati dal MIUR, nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti ;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA il 06/11/2015 prot. n.8215 C/1 e adottato dal Dirigente Scolastico il 07/11/2015 prot. 8253;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 09/12/2015;

TENUTO CONTO della Relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2015/2016 del 09/12/2015.

VISTA l'Intesa siglata il 07 Agosto 2015 tra il Ministero e le OO.SS. per l'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche statali, e l'assegnazione delle risorse disponibili per il Miglioramento dell'O.F. per l'a.s. 2015/16 e perfezionata il 9 dicembre 2015, nella quale è stata concordata una rimodulazione degli importi tra l'a.s. 2014/15 e l'a.s. 2015/16 per equilibrare la disponibilità delle scuole e per consentire una migliore programmazione delle attività;

TENUTO CONTO della nota prot. N. 730 del 21.01.2016 del Direttore Generale, Dott. Jacopo Greco, avente per oggetto "A.S. 2015/2016 – MOF- lordo stato e lordo dipendente" dove si rendono noti gli importi del MOF per l'a.s. 2015/16

VISTA la nota prot. N.6650 del 03.05.2016 del Dirigente, Dott.ssa Francesca Busceti, avente per oggetto: "A.S. 2015/2016 - A.F. 2016 - Avviso 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)

Si precisa, che la presente Relazione, a seguito dell'adeguamento dei parametri del MOF come sopra esposto, non varia i dati relativi alle poste di destinazione (FIS, Funzioni strumentali, ecc.) del Personale Docente ed ATA di cui alla ipotesi di contrattazione integrativa, già sottoscritta il 09/12/2015, ed aggiornata il 09/05/2016.

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le **NUOVE** risorse finanziarie come da note di assegnazione MIUR l'anno scolastico 2015/2016: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 41.814,42	55.487,74
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.289,77	5.692,53
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.351,55	3.080,70
Ore di sostituzione docenti	€ 2.989,72	3.967,36
Attività complementari di educazione fisica	€ 733,86	973,83
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0	0
	€ 52.179,32	69.241,96

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2015/2016 Lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2015/2016 Lordo stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS lordo dip. €11.475,61 Funzioni strumentali lordo dip. €0,00 Incarichi specifici lordo dip. € 0,00 Ore sostituz. doc. assenti lordo dip. € 9.049,21 Corsi di recupero lordo st. € 0,00 L. 440/97 lordo st. € 0,00 Finanziam. D.lgs. 81/2008 lordo st. € 0,00 Formazione Docente ed ata € 0,00 Totale € 19.397,33	FIS lordo stato €15.228,13 Funzioni strumentali lordo stato. €0,00 Incarichi specifici lordo stato € 0,00 Ore sostituz. doc. assenti lordo st. € 12.008,30 Corsi di recupero lordo st. € 0,00 L. 440/97 lordo st. € 0,00 Finanziam. D.lgs. 81/2008 lordo st. € 0,00 Formazione Docente ed ata € 0,00 Totale € 25.740,23
TOTALE COMPLESSIVO	€ 20.524,82	€ 27.233,34

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 52.179,32	69.241,96
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 20.524,82	€ 27.233,34
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 71.704,14	€ 96.475,30

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

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

	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 431,33	572,37
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.200,00	5.573,40
Compensi per ore eccedenti	€ 2.989,72	3.957,35
TOTALE	€ 7.621,05	10.113,12

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

periodo di riferimento. Pertanto la disponibilità complessiva è pari ad **€ 47.500,00** lordo dipendente, ed è stata contrattata per **€ 32.250,00 lordo dipendente personale docente**, in percentuale 68,33% circa ed **€ 14.250,00 lordo dipendente personale ATA**, in percentuale 29,29 % circa. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri stabiliti dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 28 del 04 dicembre 2015, in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie lordo dipendente

Causale	Economie realizzate a.s. 2014/2015 e precedenti	Assegnazioni 2015/2016	Totale disponibilità al 01/09/2015 A	Impegni per l'a.s. 2015/2016 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 11.475,61	€ 41.814,42	€ 53.290,03 – Fondo Ris. € 1.158,70 = € 52.131,33	Doc. attiv. € 18.191,00 Doc. Collab. € 2.809,00 Progetti ATA € 12.250,00 Sost. DSGA € 431,33 DSGA € 4.200,00 Totale € 52.131,33	
Funzioni Strumentali	0,00	4.289,77	4.289,77	4.289,77	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.321,55	2.321,55	2.321,55	€ 0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 8.052,64	2.989,72	11.042,36	9.989,72	1.052,64
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	733,86	733,86	733,86	€ 0,00
<i>totali</i>			€ 70.518,87	€ 69.466,23	€ 1.052,64

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie lordo stato

Causale	Economie realizzate a.s. 2014/2015 e precedenti	Assegnazioni 2014/2015	Totale disponibilità al 01/09/2015 A	Impegni per l'a.s. 2014/2015 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 15.228,13	€ 55.487,74	€ 70.715,87 – Fondo Ris. € 1.537,59 = € 72.253,46	Doc. attiv € 24.139,46 Doc. Collab. € 3.727,54 Progetti ATA € 16.255,75 Sost. DSGA € 572,37 DSGA € 5.573,40 Totale € 69.178,27	
Funzioni Strumentali	0,00	5.692,53	5.692,53	5.692,53	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	3.080,70	3.080,70	3.080,70	€ 0,00
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 10.685,85	3.967,36	14.653,21	13.256,36	€ 1.396,85
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	973,83	973,83	973,83	€ 0,00
<i>totali</i>			€ 93.578,54	€ 92.181,69	€ 1.396,85

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.115 di cui n°93 docenti e n°22 di personale A.T.A.

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2014/2015		ANNO SCOLASTICO 2015/2016	
Fondo certificato (lordo dipendente)	Fondo impegnato (lordo dipendente)	Fondo Totale ¹ (lordo dipendente)	Totale poste di destinazione ² (L.D.)
€. 68.014,13	€. 58.151,61	€. 71.704,14	€. 69.466,23

ANNO SCOLASTICO 2014/2015		ANNO SCOLASTICO 2015/2016	
Fondo certificato (lordo stato)	Fondo impegnato (lordo stato)	Fondo Totale (lordo stato)	Totale poste di destinazione (L.S.)
€.90.255,15	€. 77.167,19	€. 96.475,30	€. 92.181,69

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.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
Vedi piano riparto	€. 70.518,87	€. 69.466,23	€. 1.052,64

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/2015	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€. 434,33	€. 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€. 4.230,00	€. 4.230,00
Compensi per ore eccedenti	€. 3.017,97	€. 3.017,97
TOTALE	€. 7.682,30	€. 7.247,97

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

posta vanno detratti i compensi di: € 4.200,00 lordo dipendente ,relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA; € 431,33 lordo dipendente relativi all'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA, ed il fondo di riserva quantificato in € 1.158,70 pari al 2,38%, per far fronte a necessità sopraggiunte o non programmate per il periodo di riferimento. Pertanto la disponibilità complessiva è pari ad € 47.500,00 lordo dipendente, ed è stata contrattata per € 32.250,00 lordo dipendente personale docente, in percentuale 68,33% circa ed € 14.250,00 lordo dipendente personale ATA, in percentuale 29,29 % circa. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri stabiliti dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 28 del 04 dicembre 2015, in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico (lordo dipendente):

Causale	Economie realizzate a.s. 2014/2015 e precedenti	Assegnazioni 2015/2016	Totale disponibilità al 01/09/2015 A	Impegni per l'a.s. 2015/2016 B	Importi non utilizzati C = A-B
Funzioni Strumentali	0,00	4.289,77	4.289,77	4.289,77	0
Ore eccedenti	8.052,64	2.989,72	11.042,36	9.989,72	1.052,64
Ore Pratica Sportiva	0,00	733,86	733,86	733,86	0
Incarichi specifici ATA	0,00	2.321,55	2.321,55	2.321,55	0
totali			€ 18.387,54	€ 17.334,90	€ 1.052,64

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico (lordo stato):

Causale	Economie realizzate a.s. 2014/2015 e precedenti	Assegnazioni 2014/2015	Totale disponibilità al 01/09/2014 A	Impegni per l'a.s. 2014/2015 B	Importi non utilizzati C = A-B
Funzioni Strumentali	0,00	5.692,53	5.692,53	5.692,53	0
Ore eccedenti	10.685,85	3.967,36	14.653,21	13.256,36	1.396,85
Ore Pratica Sportiva	0,00	973,83	973,83	973,83	0
Incarichi specifici ATA	0,00	3.080,70	3.080,70	3.080,70	0
totali			€ 24.400,27	€ 23.003,42	€ 1.396,85

- 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 e dal P.T.O.F;
- 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 e dal P.T.O.F per l'anno scolastico 2015/2016;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato in data 09/12/2015 e perfezionata a seguito dei nuovi parametri MIUR in data 09/05/2016.

Apice, 16 maggio 2016



Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Sig. Giovanni Marrone

Giovanni Marrone