



**ISTITUTO COMPRENSIVO "DON TONINO BELLO"
PALOMBAIO - MARIOTTO**

Via Sen. Sylos Labini , s.n Palombaio (BA)

Cod. Fisc.93360210723

E - mail:baic80800a@istruzione.it -

pec: baic80800a@pec.istruzione.it

Tel/fax 080/3735980 - www.icdantoninobello.gov.it



Codice Univoco IPA:UFK0WW

Prot. n. 251 A/26

Palombaio, 27/01/2015

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
DEL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A. S. 2014-2015**

La presente relazione viene redatta ai sensi art. 40 comma 3 del D.lgs n. 165 del 2001 e costituisce parte integrante della contrattazione integrativa d'Istituto

Considerata l'intesa tra Miur e OO.SS del 07/08/2014 e la nota prot. 7077 del 25/09/2014 ;

Considerato l'avviso Miur prot. prot. n. 15723 del 12 Novembre 2014 (Avviso erogazione tramite Cedolino Unico M.O.F. periodo Sett- Dic. 2014);

Visto l'art. 40-bis del D.Lgs n. 165/2001, 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.Lgs n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;

Vista la nota del Dipartimento Funzione Pubblica n. 57093 del 30/11/2000;

Viste la C.M. n. 109 del 11/6/2001 e la nota prot. n. 367 del 27/7/2001 ;

Visto l'art. 6, comma 6 del CCNL 29/11/2007;

Considerata l'ipotesi del contratto integrativo d'istituto, siglata in data 23/01/2015;

Considerato che la spesa prevista nel contratto integrativo deve trovare copertura nel budget del MOF derivante dall'applicazione dei parametri confermati nell'Intesa del 07/08/2014;

MODULO I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

▪ **Risorse storiche consolidate**

Le risorse finanziarie assegnate per l'attuazione di quanto previsto dal contratto integrativo d'Istituto siglato in data 23/01/2015 ammontano complessivamente a € 53.338,29 (lordo Stato), come appresso illustrate:

CALCOLO FIS	Unità	PARAMETRO 2014/15	TOTALE Lordo Stato
PUNTI EROGAZIONE	7	€ 2.495,29	€ 17.467,03
TOTALE DOCENTI E ATA ORG. DIRITTO	76	€ 354,80	€ 26.964,80
TOTALE DOCENTI IN ORG. DIRITTO superiore	0	€ 413,55	€ 0,00
TOTALE FIS LORDO STATO			€ 44.431,83
CALCOLO FUNZIONI STRUMENTALI		PARAMETRO 2014/15	TOTALE Lordo Stato
QUOTA FISSA	1	1.330,60	€ 1.330,60
COMPLESSITA'	1	643,07	€ 643,07
QUOTA DOCENTI	60	40,47	€ 2.428,20
TOTALE FUNZ. STRUM. LORDO STATO			€ 4.401,87
CALCOLO INCARICHI SPECIFICI ATA	Unità	PARAMETRO 2014/15	TOTALE Lordo Stato
QUOTA UNICA A CALCOLO	15	145,09	€ 2.176,35
TOTALE COMPITI ATA LORDO STATO			€ 2.176,35
CALCOLO ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONI	Unità	PARAMETRO 2014/15	TOTALE Lordo Stato
Posti di scuola infanzia e primaria	41	€ 28,81	€ 1.181,21
Posti di scuola secondaria di I e II grado	19	€ 60,37	€ 1.147,03
TOTALE ORE SOSTITUZIONI LORDO STATO			€ 2.328,24
TOTALE MOF 2014-15			€ 53.338,29

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl**
"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"
- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**
"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione II – Risorse variabili

Le economie relative al FIS –funzioni strumentali e incarichi specifici a. s. 2013/14 desumibili dal piano di riparto SIRGS sul capitolo 2156/5 sono le seguenti:

Economie Fondo Istituto 2013 /2014	€ 18.409,88 (Lordo Stato)
Economie Funzioni strumentali 2013/14	€ 238,75 (Lordo Stato)
Economie incarichi specifici 2013/14	€ 105,23 (Lordo Stato)
TOTALE ECONOMIE	€ 18.753,86 Lordo Stato

Come da comunicazione U.S.R. per la Puglia prot. 13599 del 22 Dicembre 2014 l'Istituto ha ottenuto il finanziamento del progetto "L'albero delle Idee" relativo agli interventi nelle aree a rischio concernenti la prevenzione ed il contrasto all'emarginazione in riscontro al bando prot. n. 12649/1 emanato dall'Ufficio scolastico Regionale per la Puglia in data 01/12/2014.

TOTALE Risorse Variabili	Lordo Stato
Area a rischio	4.000,00
Totale economie	18.753,86
TOTALE	22.753,86

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

-Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

Totale M.O.F. 2014-15 € **53.338,29**

- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione € **22.753,86**

- Totale Fondo sottoposto a certificazione € **76.092,15**

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

M ODULO 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 Integrativo sottoposto a certificazione

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **76.092,15** (Economie incluse) per quanto attiene sia le risorse del MOF sia le risorse relative ai progetti nazionali (Aree a Rischio) così suddivise tra personale docente e A.TA :

Descrizione	Importo
<i>Risorse destinate al personale Docente (Lordo Stato)</i>	
Fondo Istituzione Scolastica	33.602,95
Compenso I collaboratore D.S.	4.180,05
Funzioni Strumentali	4.640,62
Attività complementari di educ Fisica	0.00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.328,24
TOTALE MOF	44.751,86
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
Area a Rischio	3.390,48
TOTALE	48.142,34

Descrizione	Importo
<i>Risorse destinate al personale A.T.A. (Lordo Stato)</i>	
Fondo Istituzione Scolastica	15.695,09
Incarichi specifici	2.281,58
Indennità di amministrazione quota variabile DSGA	4.020,81
Indennità di amministrazione sostituzione DSGA	330,42
TOTALE M.O.F.	22.327,90
Compensi relativi a progetti comunitari	0,00
Area a Rischio	590,52
TOTALE	22.918,42

Il totale della spesa ripartita fra personale docente ed A.T.A. ammonta ad € 71.060,76.

Residuano € 5.031,39 rivenienti dalle seguenti economie: accantonamento FIS € 1.990,50, economie docenti € 3.021,00, economie progetto aree a rischio € 19,00, economie personale ATA € 0,89.

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	0,00
Somme regolate dal contratto	76.092,15.
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	76.092,15.

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili ammontano a € **53.338,29**, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa, sono l'indennità di amministrazione quota variabile, gli incarichi specifici al personale ATA non titolare di art 7 o II posizione economica, le funzioni strumentali al personale docente, le attività aggiuntive al personale docente ed ATA. Le risorse variabili ammontano ad € **22.753,86**

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL 2009

- c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) :
Il calcolo delle progressioni orizzontali non è di competenza dell'Istituzione scolastica.

Modulo III

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2013-14	Lordo Stato 2014-15	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. I	38.155,80	53.338,29	+ 15.182,49
Compensi variabili sezione II MOD. I	59.114,42	22.753,86	- 36.360,55
Decurtazione del fondo sezione III MOD. I	0,00	0,00	0,00
Totale	97.270,22	76.092,15	- 21.178,07

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2013-14	Lordo Stato 2014-15	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. II	10.745,55	0,00	- 10.745,55
Destinazioni sezione II MOD. II	82.071,94	71.060,76	- 11.011,18
Decurtazione del fondo sezione III MOD. II	0,00	0,00	0,00
Totale	92.817,49	71.060,76	- 21.756,73

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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 programmatica della gestione

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

➤ allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.L. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale ,

➤ gestione tramite il sistema cedolino Unico attraverso il portale NoiPA, di cui all'articolo 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. Il sistema è gestito secondo i capitoli di bilancio e i piani gestionali così strutturati :

Istruzione Scuola Primaria - Cap. 2154

Istruzione Secondaria di 1° grado - Cap. 2155 – Cap. 2156

- Piani gestionali 5 : FIS -Incarichi Specifici – Funzioni Strumentali- Aree a rischio;
- Piani gestionali 6 : Pratica Sportiva- ore eccedenti sostituzione Colleghi assenti;

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

Il limite di spesa del Fondo dell'a. s. 2013/14 risulta essere rispettato in quanto a fronte di una previsione di spesa di € **92.817,49 (inclusi i progetti europei)** risulta una spesa di € **61.087,72** come risulta dalla voce Spesa autorizzata del cedolino unico .

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

Il totale del fondo come determinato in seguito all'Intesa del 07/08/2014 comunicato con avviso prot. n. 7077 del 25/09/2014 è impegnato ai capitoli 2154, 2155, 2156 del bilancio dello Stato considerato che viene gestito attraverso il sistema del Cedolino Unico.

Il contratto integrativo d'Istituto, per l'anno scolastico 2014/2015 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari assegnati con il sistema gestionale 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. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.



Il D.S.G.A.

Marisa LABIANCA

Luigi Longo