



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo "Dante"
Via Rusnati,1 – 21013 Gallarate (VA)
C.F. 91055810120– Cod. Meccanografico VAIC878006
Tel. 0331.792428 - Fax 0331.774924 - e-mail: vaic878006@istruzione.it

=====

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO A.S. 2014/15
(art. 40 bis, comma 5, D. L.vo 165/2001 come modificato dal D. L.vo 150/2009 – circ. MEF n. 25 del 19/07/2012)

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria, da allegare al contratto d'istituto per l'anno scolastico 2014/15 sottoscritto il 26 gennaio 2015, 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.

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 gli stanziamenti previsti e con quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, 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 scolastica, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relativi all'anno scolastico 2014/15) e da risorse variabili, non aventi carattere di certezza per gli anni successivi costituite da economie anni precedenti su fondo istituzione scolastica, incarichi ATA, ore di sostituzione per docenti assenti per brevi periodi, ore per pratica sportiva, compenso per progetto area a forte processo immigratorio e da finanziamenti comunali (da destinare al personale ata).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2014/15 – art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8-4-2008 (INTESA del 07/08/2014)	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
punti di erogazione	2154/5	7 x 2.495,29	17.467,03	13.162,80
Personale docente e ata in organico di diritto	”	166 x 354,80	58.896,80	44.383,42
TOTALE Risorse fisse 2014/15			76.363,83	57.546,22

FUNZIONI STRUMENTALI 2014/15 – art. 33 CCNL 29/11/2007 (INTESA del 07/08/2014)	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
quota fissa	2154/5	1 x 1.330,60	1.330,60	1.002,71
complessità	”	1 x 643,06	643,06	484,60
quota docenti	”	133 x 40,47	5.382,51	4.056,50
TOTALE Funzioni strumentali			7.356,17	5.543,81

INCARICHI SPECIFICI 2014/15 – art. 47 CCNL 29-11-2007, comma1, lettera B) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del 25/07/2008 (INTESA del 07/08/2014 e del 02/10/2014)	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
posti Ata	2154/5	32 x 145,09	4.642,88	3.498,88
economie INTESA 02/10/2014			904,81	681,85
TOTALE Incarichi aggiuntivi Ata			5.547,69	4.180,73

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED. FISICA 2014/15 – art. 87 CCNL 29/11/2007 ((INTESA del 07/08/2014)	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
quota classi		20 x 75,27	1.511,40	1.139,00
TOTALE Pratica sportiva			1.511,40	1.139,00

ORE DI SOSTITUZIONE 2014/15 – art. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA del 07/08/2014)	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
quota docenti Scuola Infanzia e Primaria	2155/6	91 x 28,81	2.621,71	1.975,61
quota docenti Scuola Secondaria 1° grado	”	42 x 60,37	2.535,54	1.910,58
TOTALE Ore di sostituzione			5.157,25	3.886,19

TOTALE Risorse fisse 2014/15 -**95.936,34 72.295,95**

SEZIONE II – Risorse variabili

SOMME NON UTILIZZATE provenienti da esercizi precedenti	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
Fondo istituzione scolastica			5.513,54	4.154,89
Ore eccedenti colleghi assenti			153,30	115,52
Area a forte processo immigr. 2013/14			4.605,76	3.470,81
TOTALE			10.272,60	7.741,22

ALTRE RISORSE VARIABILI	capitolo piano gest.	parametri lordo stato	lordo stato	lordo dipendente
Funzioni miste collaboratori scolastici Infanzia e Primaria			2.000,00	1.843,32
TOTALE			2.000,00	1.843,32

TOTALE Risorse variabili 2014/15 -**12.272,60 9.584,54****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		
	lordo stato	lordo dip.
Risorse fisse - sezione I	95.936,34	72.295,95
Risorse variabili - sezione II	12.415,81	9.584,54
TOTALE	108.208,94	81.880,49

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.

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE		
	lordo stato	lordo dip.
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 88 CCNL 29/11/2007)	7.603,71	5.730,00
TOTALE	7.603,71	5.730,00

SEZIONE II - Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	lordo stato	lordo dip.
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)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	7.384,76	5.565,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	51.391,39	38.727,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f - CCNL 29/11/2007)	1.161,13	875,00
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)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 - CCNL 29/11/2007)	7.356,64	5.543,81
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) - (a Consuntivo)	1.511,40	1.139,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 - CCNL 29/11/2007)	4.605,76	3.470,81
Compensi per ore eccedenti (art. 30 - CCNL 29/11/2007) (verranno attribuite a Consuntivo sulla base del servizio effettivamente svolto dai singoli docenti)	5.310,27	4.001,71
TOTALE SPESE DOCENTI	78.721,35	59.322,83

PERSONALE ATA	lordo stato	lordo dip.
Prestazioni aggiuntive per il personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e - CCNL 29/11/2007)	12.622,42	9.512,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k - CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	4.631,23	3.490,00
Funzioni miste dei collaboratori scolastici (fondi del Comune)	2.000,00	1.843,32
TOTALE SPESE ATA	19.253,65	14.845,32

TOTALE Sezione II -

97.975,00 74.168,15

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 d'istituto sottoposto a certificazione

Descrizione	lordo stato	lordo dip.
Totale sezione I – Somme non disponibili per la Contrattazione	7.603,71	5.730,00
Totale sezione II	97.975,00	74.168,15
TOTALE	105.578,71	79.898,15

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 di vincoli di carattere generale

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

- le risorse stabili aventi carattere di certezza e quelle variabili trovano ampia copertura e perfetta corrispondenza con i vincoli di destinazione. A fronte di una disponibilità complessivamente in € 81.880,49 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari ad € 79.898,15 (97,58%);
- 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'anno scolastico 2014/15 deliberato dal Collegio dei Docenti e adottato con delibera del Consiglio d'istituto;
- 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 per la selettività di incentivi economici.

MODULO 3 - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (lordo dipendente)

Descrizione	A.S. 13/14	A.S. 14/15	Differenza
Risorse stabili	53.515,36	72.295,95	18.780,59
Risorse variabili	16.149,32	9.584,54	-6.564,78
Totale	69.664,68	81.880,49	12.215,81

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 del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse del MOF oggetto di contrattazione, sono erogate virtualmente a questa istituzione scolastica mediante caricamento al SICOGE e sul POS (punto ordinante di spesa) relativo a questa scuola. Le risorse vengono imputate nei capitoli di spesa precisamente cap. 2154 e 2155 e su piani gestionali diversi in relazione alle differenti finalizzazioni. Pertanto la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante, precisa e puntuale; è impossibile effettuare un pagamento che superi l'effettiva disponibilità finanziaria.

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

Il limite di spesa del fondo dell'anno precedente è stato rispettato come da atti di nomina formalizzati per tutto il personale destinatario; è stata elaborata e portata a conoscenza di tutto il personale una tabella riassuntiva contabile; quindi si è proceduto all'effettivo pagamento attraverso il cosiddetto Cedolino unico, dopo la verifica delle ore effettivamente prestate e degli obiettivi raggiunti.

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

Il totale del fondo è stato dettagliatamente determinato nell'allegato A al Contratto integrativo. Il calcolo è stato effettuato secondo i parametri definiti dall'Intesa sottoscritta tra il Miur e le OO.SS. in data 7 agosto 2014 ed ha riguardato anche le economie dell'a.s. 2013/14. Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata e tenuto conto che il Contratto Integrativo di Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti la scrivente

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del Contratto Integrativo dell'Istituto Comprensivo "Dante" di Gallarate per l'a.s. 2014/15 siglato dalle parti in data 26 gennaio 2015

Gallarate, 26/01/2015

F.to IL DIRETTORE SGA

Anna Filardi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
Ai sensi dell'art.3, comma 2 del D.L.n.39/93