



DIREZIONE DIDATTICA STATALE

Via G.Deledda, 2 - 09036 - GUSPINI

Tel. 070/970051/ Fax 070/9783069

e-mail: caee046004@istruzione.it - sito web direzionedidatticaguspini.it

Prot n° 2906/b15 DEL 28/05/2016

Ai Revisori dei Conti – AMBITO 47

Loro Sedi

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento alla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto 2015/2016, sottoscritto il 24 maggio 2016 .

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

- Visti i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009;
- Viste le sequenze contrattuali dell'aprile 2008 e del 25/07/2008;
- Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165;
- Visto il piano delle attività del personale predisposto dal Dirigente scolastico;
- Vista la deliberazione del Consiglio d'Istituto n° 27 del 25 maggio 2016

relaziona quanto segue:

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria 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.lgvo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2015/2016, sottoscritta il 24 maggio 2016 dal Dirigente Scolastico Dott.ssa Annalisa Piccioni – parte pubblica, dalla RSU di scuola Ins.te Usai Paola, Ins.te Pusceddu Marilisa.

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.

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 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, funzioni strumentali, incarichi ATA e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2015/2016) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione(funzioni strumentali, incarichi ATAE ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi relativi a progetti con specifici finanziamenti, 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

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo dell'Istituzione scolastica	37.087,13	49.214,62
Funzioni Strumentali al Pof	2.876,96	3.817,73
Incarichi specifici personale ATA	2.211	2.934,00
Ore eccedenti sostituzione personale docente	1.336,71	1.773,81
Totale	43.511,80	57.740,16

I compensi del FIS 2015/16 sono state assegnate con nota MIUR PROT. N°13439 DEL'11/09/2015 e nota prot. N° 6650 del 03/05/2016

SEZIONE II – Risorse variabili

(Le economie del MOF 2014/15 sono state assegnate dal Miur con nota prot. n°6650 del 03/05/2016)

ECONOMIE MOF 2014/2015		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	13.605,51	18.054,51
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	2.409,83	3.197,84
TOTALE	16.015,34	21.252,35

FINANZIAMENTI RELATIVI A PROGETTI PREVISTI NEL POF QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Pustis s'expo		
<i>Compensi docente</i>	791,26	1.050,00
<i>Spese di progettazione coordinamento e segreteria</i>	111,03	147,34
Intrenet in sicurezza – PON 2014-2020		
<i>Spese di progettazione coordinamento e segreteria</i>	111,03	147,33
A.A.A. – PON 2014-2020		
<i>Spese di progettazione coordinamento e segreteria</i>	331,57	440,00
#digit – iscol@codecademy	1.050,00	1.393,35
<i>Compensi docente</i>	370,00	490,99
<i>Compensi DSGA</i>	145,03	192,45
<i>Compensi ass.ti amm.vi</i>	562,51	746,45
<i>Compensi collaboratori scolastici</i>		
TOTALE	3.472,43	4.607,92

COMPENSI ART. 13C.I.I.	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
DSGA	925,00	1.227,48
TOTALE COMPENSI	925,00	1.227,48
TOTALE RISORSE VARIABILI	20.412,77	27.087,75

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 DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	43.511,80	57.740,16
Compensi variabili sezione II	20.412,77	27.087,75
TOTALE	63.924,57	84.827,91

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

Nello specifico si tratta di compensi relativi al Mof e compensi esclusi dalla contrattazione di scuola.

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FIS non utilizzato (Primaria 32,99 + FS 6,96)	39,95	53,01
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	//	//
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	3.746,54	4.971,66
TOTALE	3.786,49	5.024,67

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto.

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
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)	11.077,50	14.699,85
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	//	//
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	//	//
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	11.357,50	15.071,40
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.750,00	2.322,25
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	//	//
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	//	//
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)	//	//

<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	//	//
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	2.870,00	3.808,49
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	//	//
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	1.841,26	2.443,35
TOTALE	28.896,26	38.345,34

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	23.234,65	30.832,39
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma2, lettera i) e j) CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	3.240,00	4.299,47
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>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)</i>	2.211,00	2.934,00
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	2.556,17	3.392,04
TOTALE	31.241,82	41.457,90
Totale complessivo docenti e ata	60.138,08	79.803,24

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	3.786,49	5.024,67
Totale sezione II	60.138,08	79.803,24
Totale sezione III		
TOTALE	63.924,57	84.827,91

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:**

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 2015/2016,

- a) deliberate dal Collegio dei Docenti di Scuola Primaria riunitosi in data 10/05/2016 – delibera n°29 e dal Collegio dei Docenti di Scuola dell' Infanzia riunitosi in data 19/05/2016 – delibera n°22, in coerenza con il P.O.F. (art. 24 comma 4 del CCNL)
- b) Delibera del Consiglio d'Istituto n°27 del 25/05/2016
- 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 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato dell'anno precedente

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/016	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	58.843,30	57.740,16	1.103,14
Compensi variabili sezione II MOD. 1	29.573,54	27.087,75	2.485,79
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1			
Certificazione vecchio sistema			
TOTALI	88.416,84	84.827,91	3.588,93

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2014/2015	Lordo Stato 2015/2016	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	7.529,97	5.024,67	2.505,30
Destinazioni sezione II MOD. 2	80.886,87	79.803,24	1.083,63
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1			
Certificazione vecchio sistema			
TOTALI	88.416,84	84.827,91	3.588,93

– 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

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

- a) 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.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2016, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera n° 27 del 25 maggio 2016;

gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 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.

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

Il fondo accertato in **€84.827,91** (lordo stato) è stato destinato alla contrattazione d'istituto (diminuito del fondo delle ore eccedenti (4.971,66), per € **79.856,25** prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 79.803,24 percentuale 99,93%**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Verificato che l'ipotesi di contratto integrativo è stata predisposta in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti relativamente all'oggetto della presente relazione;

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

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 2015/2016;

Considerato che il pagamento delle somme spettanti a tutto il personale destinatario del fondo in questione sarà corrisposto attraverso il sistema del cosiddetto cedolino unico e mediante liquidazione diretta da parte della scuola per quanto concerne i progetti previsti nel programma annuale, previa verifica delle ore effettivamente prestate e degli obiettivi raggiunti ed entro i limiti degli importi assegnati

attesta

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo della Direzione Didattica di Guspini per l'anno scolastico 2015/2016 siglata dalle parti in data 24 maggio 2016 .

Guspini li 28 maggio 2016

IL DIRETTORE Serv. Gen.li e Amm.vi

Dott.ssa Maria Rita Cani

Firmato digitalmente ai sensi del
c.d.Codice dell'Amministrazione digitale
e norme ad esso connesse