



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**

**ISTITUTO COMPRENSIVO**

Via Chiosi n.4 - 25040 ESINE (BS)

Codice fiscale: 81003130177

Codice meccanografico: BSIC83800Q

TEL. 0364/46057 - FAX 0364/361150

<a href="http://www.icesine.it">http://www.icesine.it</a>	<b>e-mail:</b> <a href="mailto:bsic83800q@istruzione.it">bsic83800q@istruzione.it</a>	<b>P.E.C:</b> <a href="mailto:bsic83800q@pec.istruzione.it">bsic83800q@pec.istruzione.it</a>
---	---	---

**RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art. 40 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. L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

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

VISTA la bozza di Contratto integrativo di istituto siglato in data 10/02/2014 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del Fondo di Istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dalle Intese tra il MIUR e le OO.SS., sottoscritte il 7/08/2014 ed il 2/10/2014, maggiorato dall'economia del Fondo dell'Istituzione scolastica - E.F 2014 e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondi comunali per funzioni miste) per la parte destinata ai compensi per il personale;

CONSIDERATO inoltre che la suddetta somma trova allocazione negli stanziamenti del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2015 e CEDOLINO UNICO;

dichiara che:

## Modulo 1 – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 5/02/2015 ammontano complessivamente a € **78.579,49 lordo stato**, corrispondente ad € **59.215,89 lordo dipendente**, come appresso illustrato:

SEZIONE I - RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo d' istituto € 47.024,95 / 62.402,11 calcolato in base all'art. 1 dell' Intesa MIUR/OO.SS. del 7.08.2014 ed all' Intesa MIUR/OO.SS. del 2/10/2014 + ore eccedenti sostituzione docenti assenti (€ 2.491,68 / 3.306,46)	49.516,63	65.708,57
Finanziamento funzioni strumentali	4.503,20	5.975,75
Finanziamento incarichi specifici	2.077,40	2.756,71
Finanziamenti ore eccedenti attività complementari educazione fisica	911,17	1.209,11
<b>TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	<b>57.008,40</b>	<b>75.650,14</b>

SEZIONE II - RISORSE VARIABILI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	-	-
Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	-	-
Legge 440/97( quota relativa ai compensi al personale)	-	-
Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale (Funzione mista di scodellamento pasti c/o Sc. Inf. Cugno)	414,47	550,00
Finanziamento compensi personale progetto finanziato da fondi MIUR NO FIS	-	-
Finanziamento compensi personale da Enti privati	-	-
Finanziamento compensi personale progetti comunitari =====	-	-
Economie pregresse da CEDOLINO UNICO	1.793,01	2.379,32
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>2.207,48</b>	<b>2.929,32</b>

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

<b>SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	57.008,40	75.650,14
Totali risorse variabili + economie pregresse	2.207,48	2.929,32
<b>TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>59.215,88</b>	<b>78.579,46</b>

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all' esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Modulo 2 - 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**

Relativamente al personale docente:

SEZ. II DOCENTI	lordo dip	lordo stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI	8.491,69	11.268,47
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007.	2.642,50	3.506,60
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.	24.832,50	32.952,72
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007).	-	-
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.	-	-
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007.	-	-
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) €	5.565,00	7.384,76
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) =====	911,17	1.209,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007). =====	-	-
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati(art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	-	-
1. Compensi per progetti U.E.: =====	-	-
2. Compensi per progetti Ente Locale: =====	-	-
3. Compensi per progetto fondazione. =====	-	-
<b>TOTALE PER DOCENTI</b>	<b>42.442,86</b>	<b>56.321,66</b>

SEZIONE II ATA	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007.	9.918,74	13.162,17
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale A.T.A. (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.=====	-	-
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2 lettere i) CCNL 29/11/2007	-	-
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2 lettere j) CCNL 29/11/2007.	3.900,00	5.175,30
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007.	-	-
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008).=====	-	-
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA	2.077,40	2.756,71
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007). =====	-	-
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007.	-	-
Compenso per progetti U.E. .=====	-	-
Compenso per progetti Ente Locale (Funzione mista scodellamento pasti c/o Sc. Inf. Cugno, finanziata da Comune di Piancogno)	414,47	550,00
<b>TOTALE PER ATA</b>	<b>16.310,61</b>	<b>21.644,18</b>

**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

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (IMPEGNI)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
personale docente	42.442,86	56.321,66
personale ATA	16.310,61	21.644,18
<b>TOTALE COMPLESSIVO MOF IMPEGNATO 2014-15</b>	<b>58.753,47</b>	<b>77.965,84</b>

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 fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € 59.215,88 / € 78.579,46 è stata prevista un' utilizzazione di risorse pari a € 58.753,47 / € 77.965,84 (in percentuale: 99,22%);

€ 42.442,86 / € 56.321,66 personale docente - in percentuale 71,67 %,

€ 16.310,61 / € 21.644,18 personale ATA - in percentuale 27,55 %.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 126 di cui: n° 101 docenti e n° 25 di personale ATA.

Modulo 3 - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Modulo 3 - schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2014/2015	59.215,88	78.579,46
totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2013/14	59.172,40	78.521,79
<b>variazioni in aumento rispetto al precedente anno 2013/14</b>	<b>+ 43,48</b>	<b>+ 57,67</b>

## Modulo 4 - 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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del Fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel Programma Annuale A.F. 2015 sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 5/02/2015 con le RSU.

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

Il limite di spesa per l' a. s. **2013/14** risulta rispettato. In particolare è stata realizzata un'economia sugli appostamenti pari a €. 1.793,01 (Lordo dip.) / €. 2.379,32 (Lordo Stato).

### 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 nelle schede allegare al Programma Annuale 2015 e Cedolino Unico.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 5/02/2015 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico - finanziaria da parte dei Revisori dei conti.

Esine, 5/02/2015

Prot. N. <sup>518</sup>/<sub>b</sub>A26

La Direttrice Servizi Generali Amministrativi

Maria Pia Bontempi

