ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "R. MUSTI - R. DIMICCOLI"
Via Palestro, 84 – 76121 BARLETTA (BT)
Tel. 0883/571219 – Fax 0883/571707
Cod. Fiscale 90091130725 – Cod. Mecc. BAIC86600A
e-mail: baic86600a@istruzione.it – Casella P.E.C.: baic86600a@pec.istruzione.it

Prot. n. 2222 /A26

Barletta, 15/06/2016

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al Contratto Integrativo d'Istituto per a.s. 2015/16, di cui all'ipotesi di contrattazione integrativa sottoscritta il 14/06/2016.**

## IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- **Visto** il Decreto legislativo n. 165 del 30/3/2001 e ss.mm.ii., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- **Visto** il CCNL 29/11/2007;
- **Viste** le Sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;
- **Visto** il CCNL Comparto Scuola 23 gennaio 2009 per il biennio economico 2008/2009;
- **Vista** l'Intesa tra MIUR e OO.SS. inerente alla **ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87, del CCNL 2006/2009 per l'a.s. 2015/2016** sottoscritta in data **07 Agosto 2015**;
- **Vista** la Nota MIUR prot. n. 13439 dell'11/09/2015, con la quale si comunicava l'ammontare delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2015/16;
- **Visto** l'Avviso prot. n. 730 del 21 gennaio 2016 con cui il MIUR ha reso noti gli importi del **MOF per l'a.s. 2015/2016 (sia al lordo stato che al lordo dipendente)** finalizzati a retribuire gli Istituti contrattuali del personale del comparto scuola relativamente al F.I.S., Funzioni strumentali, Incarichi specifici, Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;
- **Vista** la Nota MIUR prot. n. 4404 del 24/03/2016 avente ad oggetto "**Assegnazione risorse art. 87 C.C.N.L. – Pratica sportiva**";
- **Vista** la Nota MIUR prot. n. 6650 del 03/05/2016 concernente l'**avviso di assegnazione del MOF 8/12 per il periodo gennaio-agosto 2016**, in attuazione dell'Intesa del 7 agosto 2015, e la comunicazione dei fondi non utilizzati al 31/12/2015, la cui riassegnazione "sarà disposta con successivo provvedimento a seguito del perfezionamento degli adempimenti di competenza del MEF";
- **Vista** l'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto siglata tra le parti in data 14/06/2016, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione

**Relaziona quanto segue:**

## MODULO I

## COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La determinazione dei mezzi afferenti al fondo dell'Istituzione scolastica per l'anno scolastico 2015/16 avviene sulla base della Nota di assegnazione del MIUR prot. n. 13439 dell'11/09/2015, dell'Avviso MIUR prot. n. 730 del 21/01/2016 di comunicazione degli importi MOF per l'a.s. 2015/16 e della Nota MIUR di assegnazione MOF Gennaio-Agosto 2016, oltreché dei resti al 31/08/2015.
L'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto, di cui la presente Relazione tecnico-finanziaria costituisce allegato, concerne i criteri generali per la ripartizione delle risorse del Fondo d'Istituto e per l'attribuzione dei compensi accessori (art. 40 D.lgs. 165/2001) al personale docente ed A.T.A. per l'a.s. 2015/16.
Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

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

Il modulo si compone di cinque 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 dell'istituzione scolastica, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti per brevi periodi) relative all'anno scolastico 2015/16 e da risorse variabili, non aventi la caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie fondo istituzione anni precedenti)
Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 14/06/2016 sono determinate come segue:

| **Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità** | **Lordo dip.** | **Lordo Stato** |
|---|---|---|
| • Fondo dell'Istituzione Scolastica | € 47.072,69 | € 62.465,46 |
| • Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 5.373,30 | € 7.130,37 |
| • Incarichi specifici al personale ATA | € 2.100,45 | € 2.787,30 |
| • Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | € 3.531,43 | € 4.686,21 |
| • **Totale risorse fisse** | **€ 58.077,87** | **€ 77.069,34** |
| • Attività complementari di Ed. Fisica (art. 87 CCNL) | € 620,96 | € 824,01 |
| • **Totale complessivo risorse fisse** | **€ 58.698,83** | **€ 77.893,35** |
| **Sezione II – Risorse variabili** | | |
| • Economie Fondo di Istituto anni precedenti | € 717,51 | € 952,14 |
| • Economie Ore eccedenti sostituz. anni precedenti | € 2.073,13 | € 2.751,04 |
| • **Totale risorse variabili** | **€ 2.790,64** | **€ 3.703,18** |
| **Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo** (sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato) | | |
| **Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione** | **Lordo dip.** | **Lordo Stato** |
| • Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 58.698,83 | € 77.893,35 |
| • Totale risorse variabili | € 2.790,64 | € 3.703,18 |
| • Totale fondo sottoposto a certificazione | **€ 61.489,47** | **€ 81.596,53** |
| **Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo** (sezione 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** | **Lordo dip.** | **Lordo Stato** |
|---|---|---|
| • Quota variabile dell'Indennità di Direzione del D.S.G.A. | € 5.340,00 | € 7.086,18 |

| | | |
|---|---|---|
| • Compenso per il sostituto del D.S.G.A | € 865,21 | € 1.148,13 |
| • Compenso ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | € 5.604,56 | € 7.437,25 |
| • **Totale** | **€ 11.809,77** | **€ 15.671,56** |
| **Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo – relativamente al personale docente** | **Lordo dip.** | **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) | | |
| • Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 comma 2 lettera b) CCNL 29/11/2001 | € 20.090,00 | € 26.659,43 |
| • 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 | € 9.677,50 | € 12.842,04 |
| • Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2 lettera f) CCNL 29/11/2007) | € 3.500,00 | € 4.644,50 |
| • 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) | € 5.372,50 | € 7.129,31 |
| • Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | € 620,96 | € 824,01 |
| • 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 l) CCNL 29/11/2007) | | |
| • ***Totale docenti*** | **€ 39.260,96** | **€ 52.099,29** |
| **Relativamente al personale ATA** | | |
| • Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | € 8.311,00 | € 11.028,70 |
| • 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 | | |
| • Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (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) | | |
| • 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) | € 2.100,45 | € 2.787,30 |
| • 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 l) CCNL 29/11/2007) | | |
| • *Totale A.T.A.* | **€ 10.411,45** | **€ 13.816,00** |
| **Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare** (sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato) | | |
| **Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**<br>Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo: | **Lordo dip.** | **Lordo Stato** |
| • **Totale personale docente** | **€ 39.260,96** | **€ 52.099,29** |
| • **Totale personale ATA** | **€ 10.411,45** | **€ 13.816,00** |
| • **Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione (sez. I)** | **€ 11.809,77** | **€ 15.671,56** |
| • **Totale complessivo** | **€ 61.482,18** | **€ 81.586,85** |
| **Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**<br>(sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato) | | |
| **Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale** | | |
| **a. Si attesta** il 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 (come da note M.I.U.R. citate in premessa) ed economie dell'esercizio precedente già disponibili sul SICOGE.<br>Si attesta, altresì, il rispetto della ripartizione del Fondo d'istituto a.s. 2015/16 tra il personale docente ed il personale A.T.A. fissata, rispettivamente, nelle percentuali dell'80% e del 20%. | | |
| **b. Si attesta** il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, stabilito dal contratto integrativo d'istituto stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel P.O.F. a.s. 2015/16, nonché delle competenze tecnico-professionali, delle esperienze pregresse e della disponibilità del personale destinatario degli incarichi, al fine di quantificare l'offerta formativa ed incrementare la produttività del servizio. | | |

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

| | |
|---|---|
| • Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2015/16 – lordo dip. | **€ 61.489,47** |
| • Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2015/16 – lordo dip. | **€ 49.672,41** |
| • Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2014/15 – lordo dip. | **€ 58.821,99** |
| • Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2014/15 – lordo dip. | **€ 49.270,01** |

**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 di 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 decentrate inerenti alla contrattazione integrativa in oggetto sono imputate ai capitoli di spesa 2154 – piano gestionale 05 – e 2156 – piani gestionali 05 e 06.
I finanziamenti specifici, come quantificati nel Modulo 2, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie di compensi; il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA e previste nei progetti/attività inseriti nel POF.

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

Rispetto all'utilizzo del Fondo relativo all'anno precedente a.s. 2014/15, si registra una economia contrattuale complessiva pari ad € 2.790,64 (di cui € 2.073,13 relativi alle ore eccedenti) da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo dell'anno successivo a.s. 2015/16.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **61.489,47** (Lordo Dip.), è stata effettuata una utilizzazione totale di risorse pari ad € **61.482,18** (Lordo Dip.), determinando una differenza di € **7,29** (Lordo Dip.).
Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2015/16, risulta coperto esclusivamente con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa così come 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.
Si attesta la congruità del contratto integrativo in oggetto con gli stanziamenti previsti e senza alcun onere aggiuntivo.
La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo siglata il 14/06/2016, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

IL D.S.G.A.
Dott. Angelo GENTILE