

ISTITUTO COMPRENSIVO MILANI – FONDI - LT

Relazione tecnico-finanziaria

di legittimità contabile del Contratto Integrativo d'Istituto

Premessa	<i>Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.</i>
Composta	<p><i>Come previsto dalla Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012, da quattro moduli:</i></p> <p><i>“Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa”;</i></p> <p><i>“Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa”;</i></p> <p><i>“Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa”;</i></p> <p><i>“Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio”.</i></p>

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2015 – a.s.2014/2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 39.890,99

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+32,70%) Assegnato	Lordo dipen. Assegnato
Assegnaz. MIUR Prot. 7077 del 25/09/14; Prot. 15723 del 12/11/14	€ 2495,29 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1880,40 per ciascun punto di erogazione del servizio	06	-	14971,74	11282,39
Assegnaz. MIUR Prot. 7077 del 25/09/14; Prot. 15723 del 12/11/14	€ 354,80 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	€ 267,37 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	-	107	37963,60	28608,60
Assegnaz. MIUR Prot. 7077 del 25/09/14; Prot. 15723 del 12/11/14	€ 413,53 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	€ 311,63 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	-	-	0,00	0,00
				totale	€ 52935,34	€ 39890,99

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo lordo Dip
somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'Unione Europea, da enti pubblici o soggetti privati	
finanziamento previsto dalla L. 440/97	
Funzioni strumentali	3.988,09
Incarichi specifici al personale ata	2.624,08
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva.	740,32
Ore Eccedenti	2.351,07
Aree a rischio	
Personale comandato ex I.R.R.E., M.I.U.R..	
Assegnaz. In attuazione Intesa del 02/10/14 pers Ata	681,85
<i>Totale parziale 1°</i>	10.385,41
somme non spese nel precedente esercizio finanziario: FIS	1.916,41
Ore eccedenti	1.163,48
Ore eccedenti per pratica sportiva	2.268,91
Ind. Direzione ai sostituti del Dsga	296,93
<i>Totale parziale 2°</i>	5.645,73
Totale sezione II (1°+2°parz.)	16.031,14

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Descrizione	Importo
Totale riduzioni	0

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	39.890,99
Risorse variabili	10.385,41
Residui anni precedenti	5.645,73
Totale	55.922,13

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 0 al fine di /

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Modulo 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

Non vengono regolate dal presente contratto le somme seguenti:

Descrizione	Importo Lordo
	Dipendente - a.s. 2014/15
Compenso quota variabile Indennità di Direzione del DSGA	3.960,00
Compenso per sostituto del DSGA	274,20
<i>Totale parziale</i>	<i>4.234,20</i>
Ind Direz. per sostituto del DSGA - economia	296,93
Compensi per Ore eccedenti (assegnaz. 2014/15 + economie)	3.514,55
Compensi per Attività compl. Pratica sportiva (" ")	3.009,23
<i>Totale Sezione</i>	<i>11.054,91</i>

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 44.867,22, così suddivise:

Descrizione	Importo
personale docente: FIS	28.179,90
Funzioni strumentali	3.988,09
<i>Totale Docenti</i>	<i>32.167,99</i>
personale ata: FIS	9.393,30
Assegnaz. In attuazione Intesa del 02/10/14 pers Ata	681,85
Incarichi specifici	2.624,08
<i>Totale ATA</i>	<i>12.699,23</i>
<i>Totale sezione</i>	<i>44.867,22</i>

Dettaglio Docenti:

Descrizione	Risorse destinate a.s. 2014/15 Lordo Dip.
Attività aggiuntive di insegnamento	8.365,00
Attività aggiuntive funzionali	11.627,40
Compensi attribuiti ai collaboratori del DS	5.600,00
Compensi per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	1.417,50
Flessibilità organizzativa	1.170,00
Funzioni strumentali	3.988,09
Totale	32.167,99

Dettaglio ATA:

Descrizione	Risorse destinate a.s. 2014/15 Lordo Dip.
Prestazioni aggiuntive	1.187,25
Compensi per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	8.887,90
Incarichi specifici	2.624,08
Totale	12.699,23

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

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	11.054,91
Somme regolate dal contratto	44.867,22
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	55.922,13

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

FIS: a fronte di risorse pari ad euro 38.255,05 (assegnazione a.s.2014/15: € 39.890,99+681,85, compresa l'economia dell'anno precedente € 1.916,41; al netto dell'accantonamento per l'Indennità di Direzione del DSGA– quota variabile € 3.960,00 e dell'Indennità ai sostituti del DSGA quantificata in € 274,20) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse stesse pari ad euro 38.255,05, così riassumibile:

- ◆ Euro 28.179,90 per il personale docente nella misura del 75%
- ◆ Euro 10.075,15 per il personale ATA nella misura del 25%.

Le percentuali di ripartizione del FIS tra le due tipologie di personale sono scaturite da accordo con la RSU.

Ugualmente dicasi per gli altri istituti contrattuali tutti impegnati nei limiti delle risorse disponibili come assegnate per il corrente anno scolastico, comprese le economie, ove esistenti:

Descrizione	Economie a.s. precedente	Risorse Assegnate a.s. corrente	Utilizzazione
Funzioni strumentali	0	3.988,09	3.988,09
Incarichi specifici	0	2.624,08	2.624,08
Ore eccedenti	1.163,48	2.351,07	3.514,55
Ore ecced. Pratica sportiva	2.268,91	740,32	3.009,23

Modulo III

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

Descrizione	Anno 2013/2014	Anno 2014/2015	Differenza
Risorse stabili	27.409,59	39.890,99	12.481,40
Risorse variabili	8.801,64	10.385,41	1.583,77
Residui anni precedenti	11.488,23	5.645,73	-5.842,50
Totale	47.699,46	55.922,13	8.222,67

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 programmatoria della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono state assegnate dal MIUR con contestuale e/o in attesa di erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE – Cedolino Unico e sul POS – Punto Ordinante di Spesa LTS003 di questa scuola, a carico dei seguenti capitoli di bilancio:

Acconto

Capitolo	Piano Gestionale	Oggetto	Importo
2155	5	FIS	13.297,00
2155	5	Funzioni strumentali	1.329,36
2155	5	Incarichi aggiuntivi	874,69
2155	6	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	783,69

Saldo

Capitolo	Piano Gestionale	Oggetto	Importo
2154	5	FIS	26.593,99
2154	5	Incremento FIS – Intesa 2 ottobre 2014	681,85
2154	5	Funzioni strumentali	2.658,73
2154	5	Incarichi aggiuntivi	1.749,39
2154	6	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	1.567,38
In attesa di comunicazione		Ore eccedenti per progetti pratica sportiva	740,32

Riassegnazione economie

Capitolo	Piano Gestionale	Oggetto	Importo
In attesa di comunicazione		FIS	5.645,73

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

Si certifica che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato..

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

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto, come risulta dalla presente relazione, sono pari alle disponibilità sopra riportate, per cui la capienza finanziaria è soddisfatta, si attesta che le spese derivanti dall'ipotesi di contratto integrativo d'istituto siglato dalle parti in data 03/03/2015 hanno totale copertura.

Fondi, 24/03/2015 Prot 1110/1/B15

Il DSGA
Rag. Simona Antonelli

